

УТВЕРЖДЕН:  
Советом директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго»  
14 мая 2024 года  
Протокол № 07/24 от 15 мая 2024 года

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ  
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ЭЛ5-ЭНЕРГО»  
ЗА 2023 ГОД**

Генеральный директор  
ПАО «ЭЛ5-Энерго»  
«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2024 года

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ /

Оглавление	
Обращение .....	5
Об Отчете .....	7
Границы Отчета .....	7
О Компании.....	8
Миссия и ценности .....	8
Наша история.....	9
География активов и структура Группы.....	11
Бизнес-модель .....	12
Наш профиль – энергетика.....	13
Календарь событий .....	14
НАШИ РЕЙТИНГИ .....	16
НАШИ РЭНКИНГИ .....	16
НАШИ НАГРАДЫ .....	16
Стратегия Группы .....	17
Ключевые направления деятельности, перспективы развития .....	17
Прочие результаты 2023 года .....	18
Развитие возобновляемых источников энергии и модернизация.....	19
Развитие возобновляемых источников энергии .....	20
Эксплуатация и ремонт.....	21
Реализация программы модернизации.....	21
Наша деятельность .....	23
Положение в отрасли .....	24
Основные рынки, на которых Группа осуществляет свою деятельность .....	25
Регулируемые договоры .....	25
Рынок на сутки вперед.....	25
Балансирующий рынок .....	25
Мощность .....	25
Рынок системных услуг.....	25
Свободные двухсторонние договоры на поставку зеленой электроэнергии.....	26
Реализация тепловой энергии .....	27
Коммерческие достижения ветроэлектростанций .....	28
Конкуренция .....	29
Клиентоориентированность.....	32
Органы регулирования в электроэнергетической отрасли.....	32
Производственные показатели .....	33
Структура используемого топлива.....	34
Полезный отпуск электроэнергии .....	35
Тепловая энергия (Гкал) .....	38
ИТ-решения в рамках операционной деятельности .....	39
Финансовые показатели .....	40
Анализ динамики результатов деятельности в сравнении с предыдущим периодом .....	41
Инвестиционная деятельность .....	47
ESG и устойчивое развитие .....	48
Управление устойчивым развитием и ESG-асpekтами.....	49
Устойчивая модель бизнеса.....	49
Управление основными аспектами устойчивого развития .....	49

<i>Вклад в достижение ЦУР ООН</i> .....	49
<i>Взаимодействие с заинтересованными сторонами</i> .....	50
<i>Ключевые вопросы устойчивого развития</i> .....	50
Декарбонизация и эффективное управление производственными активами .....	51
<i>Климатическая повестка и выбросы парниковых газов</i> .....	51
<i>Энергоэффективность</i> .....	53
Управление вопросами охраны окружающей среды .....	53
<i>Выбросы загрязняющих веществ</i> .....	54
<i>Ответственное водопользование</i> .....	55
<i>Рациональное управление ресурсами и отходами</i> .....	55
<i>Биологическое разнообразие и сохранение природного наследия</i> .....	56
Управление персоналом, развитие и мотивация сотрудников .....	56
Охрана труда и промышленная безопасность .....	60
Взаимодействие с местными сообществами .....	61
Информационные технологии .....	63
<i>Повышение уровня знаний и квалификации в области информационных технологий</i> .....	65
<i>Информационная безопасность</i> .....	66
<i>Экономическая безопасность</i> .....	66
<i>Инфраструктурная безопасность</i> .....	66
Корпоративное управление, управление рисками и внутренний контроль .....	67
Система корпоративного управления .....	69
Совершенствование корпоративного управления .....	69
Особенности модели корпоративного управления .....	74
Использование цифровых технологий в системе корпоративного управления .....	74
Органы управления Компании .....	75
Общее собрание акционеров .....	75
Совет директоров Компании .....	77
Комитеты Совета директоров Компании .....	87
Комитет по кадрам и вознаграждениям .....	92
Комитет по стратегии и устойчивому развитию .....	94
Информация об оценке качества работы Совета директоров за 2023 год .....	96
Генеральный директор и Правление .....	98
Корпоративный секретарь .....	108
Вознаграждения .....	109
Вознаграждение членов Совета директоров .....	109
Вознаграждение членов Правления и ключевых руководящих работников .....	112
Организационная структура Компании .....	122
Внутренний аудит .....	125
Внутренний аудит в Компании .....	125
Основные задачи Отдела внутреннего аудита .....	126
Деятельность внутреннего аудита .....	128
Обеспечение и повышение качества внутреннего аудита .....	129
Аудиторская организация .....	131
Антикоррупционная политика .....	132
Управление дочерними обществами .....	134
Ценные бумаги Компании .....	135
Акционеры .....	139

Дивиденды .....	142
Депозитарные расписки .....	143
Биржевые облигации .....	143
Взаимодействие с акционерами и инвесторами .....	144
Управление рисками и внутренний контроль.....	146
Описание системы управления рисками и внутреннего контроля .....	147
<i>Структура СУРиВК</i> .....	147
<i>Компонент СУРиВК – Система управления рисками</i> .....	148
<i>Компонент СУРиВК – Система внутреннего контроля</i> .....	150
Карта значимых рисков Компании в 2023 году .....	152
Описание основных факторов риска .....	153
Приложение 1 Финансовая отчетность и аудиторские заключения .....	157
Приложение 2. Отчет о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления .....	169
Приложение 3. Информация об отдельных сделках, совершенных Компанией в 2023 году .....	191
Приложение 4. Ключевые показатели эффективности .....	196
Контакты .....	199
ГЛОССАРИЙ .....	201

## Обращение

Уважаемые акционеры!

Представляем вашему вниманию Годовой отчет ПАО «ЭЛ5-Энерго», отражающий результаты работы Компании в 2023 году.

Прошлый год для энергетического рынка был стабильным, несмотря на вызовы, с которыми столкнулась отрасль. Основная задача заключалась в надежном энергообеспечении потребителей, а также в поддержании эффективности и работоспособности оборудования наших объектов. За год выработка и потребление электроэнергии в стране превысили показатели прошлого года, что говорит о продолжающемся развитии экономики страны и росте промышленного потенциала.

Данные факторы в полной мере отразились на финансовых результатах Компании. По итогам 2023 года ПАО «ЭЛ5-Энерго» демонстрирует сильный рост основных показателей. Так, выручка увеличилась более чем на 20 %, EBITDA – почти на 30 %, чистая прибыль от обычных видов деятельности – более чем на 40 %, а свободный денежный поток вышел на положительные значения по сравнению с прошлым годом. Эти уверенные результаты 2023 года создают для Компании дополнительный запас прочности, принимая во внимание временное снижение операционной доходности Компании в 2024 году в условиях проведения плановых ремонтов парогазовых блоков, продолжения активной фазы инвестиций в проекты модернизации, а также сохранения высокой долговой нагрузки.

Финансовая политика Компании остается неизменной и направлена на снижение уровня долга. До принятия Советом директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» решения о достижении оптимального уровня долговой нагрузки Компания планирует продолжить направлять свободный денежный поток на дальнейшее снижение уровня долга. Учитывая изменения в финансовой политике Компании, рейтинговое агентство «Эксперт РА» повысило кредитный рейтинг ПАО «ЭЛ5-Энерго» до уровня «ruAA-» со стабильным прогнозом.

За прошедший год доля ПАО «ЛУКОЙЛ» в ПАО «ЭЛ5-Энерго» увеличилась до 63,85 %. Уверен, что синергия и обмен лучшими практиками с акционерами Компании поспособствуют стабильному и поступательному развитию ПАО «ЭЛ5-Энерго».

Одним из ключевых событий прошлого года для нас стал ввод в коммерческую эксплуатацию самого крупного ветропарка в мире за полярным кругом Кольской ВЭС на установленную мощность 202,35 МВт. Это знаковое событие для Компании и для отрасли в целом, продолжающее развитие ВИЭ-повестки в стране, несмотря на уход западных партнеров. Данный проект был отмечен и на уровне Правительства Мурманской области, удостоившего Компанию почетной наградой «Арктический инвестор» за развитие проектов в сфере устойчивого развития и поддержания экономической активности.

В тепловой генерации продолжается реализация проектов модернизации станций, в том числе в рамках КОММод. Так, на Среднеуральской ГРЭС в апреле 2023 года мы приступили к активной фазе строительно-монтажных работ на 7-м блоке и планируем летом 2024 года завершить проект и приступить к модернизации блока № 6. Благодаря этим проектам мощность ГРЭС увеличится на 40 МВт, повысится эффективность и снизится влияние на окружающую среду.

Говоря о влиянии на окружающую среду важно подчеркнуть, что мы видим значительный потенциал для развития Компании в рамках климатической повестки. Созданный в России рынок углеродных единиц стимулирует компании внедрять современные технологии и получать за это дополнительный доход. Наш объект зеленой энергетики Азовская ВЭС уже валидирован в качестве климатического проекта, а также недавно проект по сокращению выбросов парниковых газов путем увеличения установленной электрической мощности ПАО «ЭЛ5-Энерго» в результате строительства объекта ВИЭ-генерации «Азовская ВЭС» вошел в российский реестр углеродных единиц.

Поскольку Компания является производственным предприятием, важно отметить стабильность наших показателей в области охраны труда. Мы продолжаем поддерживать нулевой уровень несчастных случаев на наших объектах. Это было бы невозможно без привития культуры безопасного поведения, дополнительной работы с персоналом, вовлечения в процесс оценки рисков и обучения безопасному поведению всех сотрудников Компании. Специалисты различных направлений осознанно становятся внутренними тренерами по охране труда и безопасности и транслируют высокую культуру управления рисками всему коллективу ПАО «ЭЛ5-Энерго».

Мы продолжаем отслеживать изменения на рынке труда, адаптируя рабочие процессы в соответствии с современными требованиями, следим за трендами и инновациями в нашей отрасли, чтобы оставаться конкурентоспособными. В 2023 году мы улучшили методы оценки сотрудников, сохранили стабильность в вопросе текучки кадров, запустили и выполнили комплексную программу развития навыков управления

у руководителей, а также продолжили развивать культуру постоянного обучения, развития и наставничества. В полном соответствии с действующими коллективными договорами и локальными нормативными актами в отчетном году должностные оклады сотрудников были проиндексированы, а также более 94 % сотрудников получили дифференцированное повышение заработной платы (на 4–7 %). Общий среднемесячный доход наших сотрудников стабильно сохраняется на уровне в 1,8–2,2 раза выше, чем средние значения в регионах присутствия.

Компания входит в топ-200 работодателей России по версии рекрутингового портала HeadHunter. Особо отмечен уровень высокоэффективных кадровых процессов: в субрейтинге по этому показателю ПАО «ЭЛ5-Энерго» заняло 1-е место среди компаний сектора электроэнергетики. Для нас крайне важно, что проводимое порталом исследование показало высокую лояльность сотрудников Компании – более 70 % готовы рекомендовать ПАО «ЭЛ5-Энерго» своим друзьям и знакомым. Свою роль в этом играет и то, что наши коллективные договоры ежегодно признаются одними из лучших в отрасли. Наша Компания получает отраслевые награды в номинациях «Труд без рисков», а наши специалисты удостоиваются 1-х мест на всероссийском конкурсе «Лучший по профессии» под эгидой Правительства Российской Федерации.

Постоянное совершенствование Компании в области устойчивого развития находит подтверждение в нашем включении в первые строчки многочисленных рейтингов и наград. Например, мы регулярно занимаем лидирующие позиции в рейтинге RAEX по показателям ESG. Наша высокопрофессиональная работа в области корпоративного управления позволяет Компании 5-й год подряд быть в топ-20 лидеров раскрытия корпоративной информации среди компаний, чьи ценные бумаги торгуются на Московской бирже. Наш Годовой отчет – ежегодный призер и лауреат премии, организованной Московской биржей.

Вопросы устойчивого развития регионов нашего присутствия для нас первостепенны. Помимо реализуемой благотворительной программы мы 2-й год подряд проводим конкурсы социальных грантов. Поддержку ПАО «ЭЛ5-Энерго» получают проекты в различных областях: благоустройство городских общественных пространств, инициативы в области краеведения и патриотического воспитания.

Завершая, хочу отметить, что основными нашими задачами на ближайшее время являются сохранение баланса между планомерным развитием и долговой нагрузкой, а также реализация заявленных проектов.

Но мы помним, что для нас, крупного энергетического предприятия, главное – безаварийная и безопасная работа. Как производитель тепла и электроэнергии мы несем ответственность перед сотнями тысяч потребителей, а как работодатель – перед государством и собственным коллективом.

ПАО «ЭЛ5-Энерго» – предприятие с почти уже 20-летней историей, солидным опытом и передовыми технологиями, а также одним из лучших коллективов, благодаря которому Компания успешно развивается. Хочу выразить благодарность своей команде, уверенно достигающей поставленных целей и демонстрирующей прекрасные результаты, которым и посвящен этот Годовой отчет.

Алибек Айбекович Тналин  
Генеральный директор

## Об Отчете

Настоящий Годовой отчет включает обзор результатов деятельности и ключевых событий Публичного акционерного общества «ЭЛ5-Энерго» и его дочерних обществ за 2023 год, а также информацию об их стратегических планах, приоритетах и целях развития.

В Отчете под понятиями «Группа ПАО «ЭЛ5-Энерго», «Группа Компании», «Группа» в различных формах понимается Группа Компании ПАО «ЭЛ5-Энерго» (ПАО «ЭЛ5-Энерго» и его дочерние общества). Под понятием «Компания» понимается ПАО «ЭЛ5-Энерго».

Отчет подготовлен в соответствии со следующими документами и стандартами:

- Кодексом корпоративного управления, рекомендованный к применению Письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463;
- Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»;
- Письмом Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления»;
- Положением об информационной политике Компании.

## Границы Отчета

Годовой отчет содержит информацию о результатах финансовой и операционной деятельности, а также краткую информацию о достижениях в области устойчивого развития за 2023 год. Отчет выпускается на ежегодной основе, отчет за прошлый период был опубликован 21 июня 2023 года.

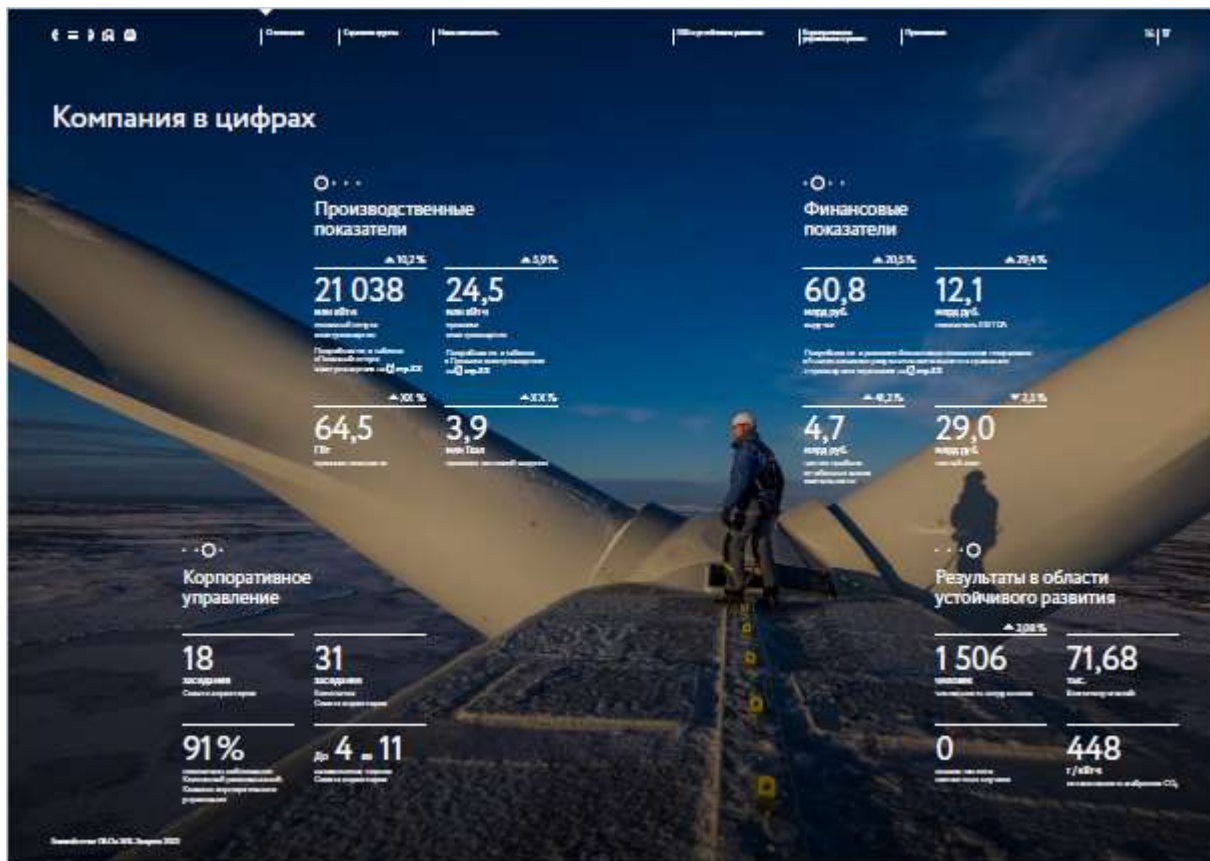
Начиная с 2022 года Компания выпускает два отчета: годовой отчет и отчет об устойчивом развитии.

Операционные и финансовые показатели отражены на консолидированной основе и включают результаты финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ЭЛ5-Энерго» и его дочерних обществ. В отдельных разделах Отчета данные представлены только по ПАО «ЭЛ5-Энерго» или оставлен дополнительный комментарий о применяемом подходе. В разделе «ESG и устойчивое развитие» представлены данные о деятельности ПАО «ЭЛ5-Энерго» и дочерних обществ, относящихся к периметру электрогенерации (ООО «Азовская ВЭС» и ООО «Кольская ВЭС»).

При подготовке Годового отчета использовалась:

- консолидированная финансовая отчетность ПАО «ЭЛ5-Энерго», подготовленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО), за год, закончившийся 31 декабря 2023 года;
- бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «ЭЛ5-Энерго», подготовленная по Российским стандартам бухгалтерского учета (далее – РСБУ), за 2023 год;
- данные управленческой отчетности;
- информация из открытых источников.

## О Компании



## Миссия и ценности





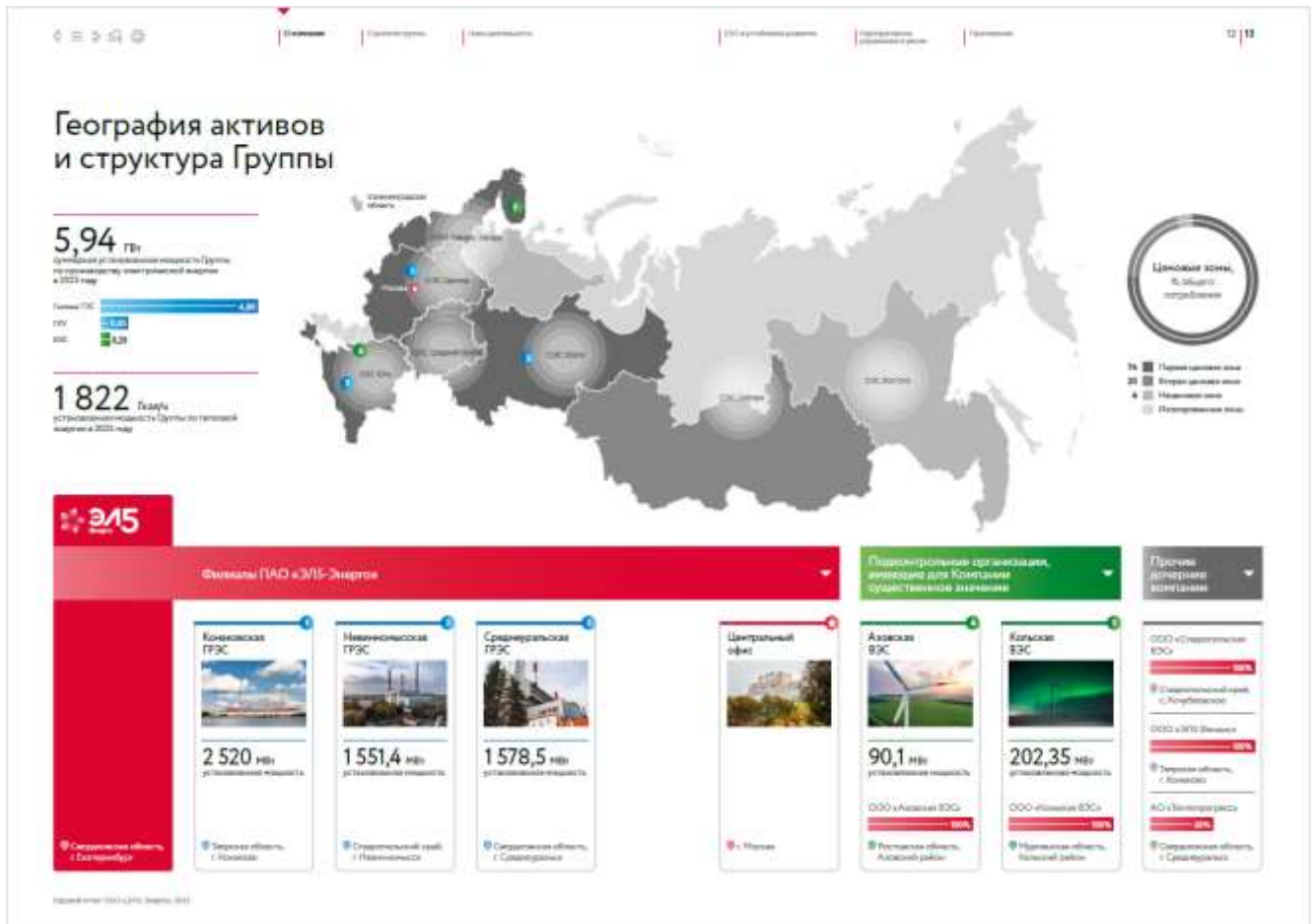
## Наша история

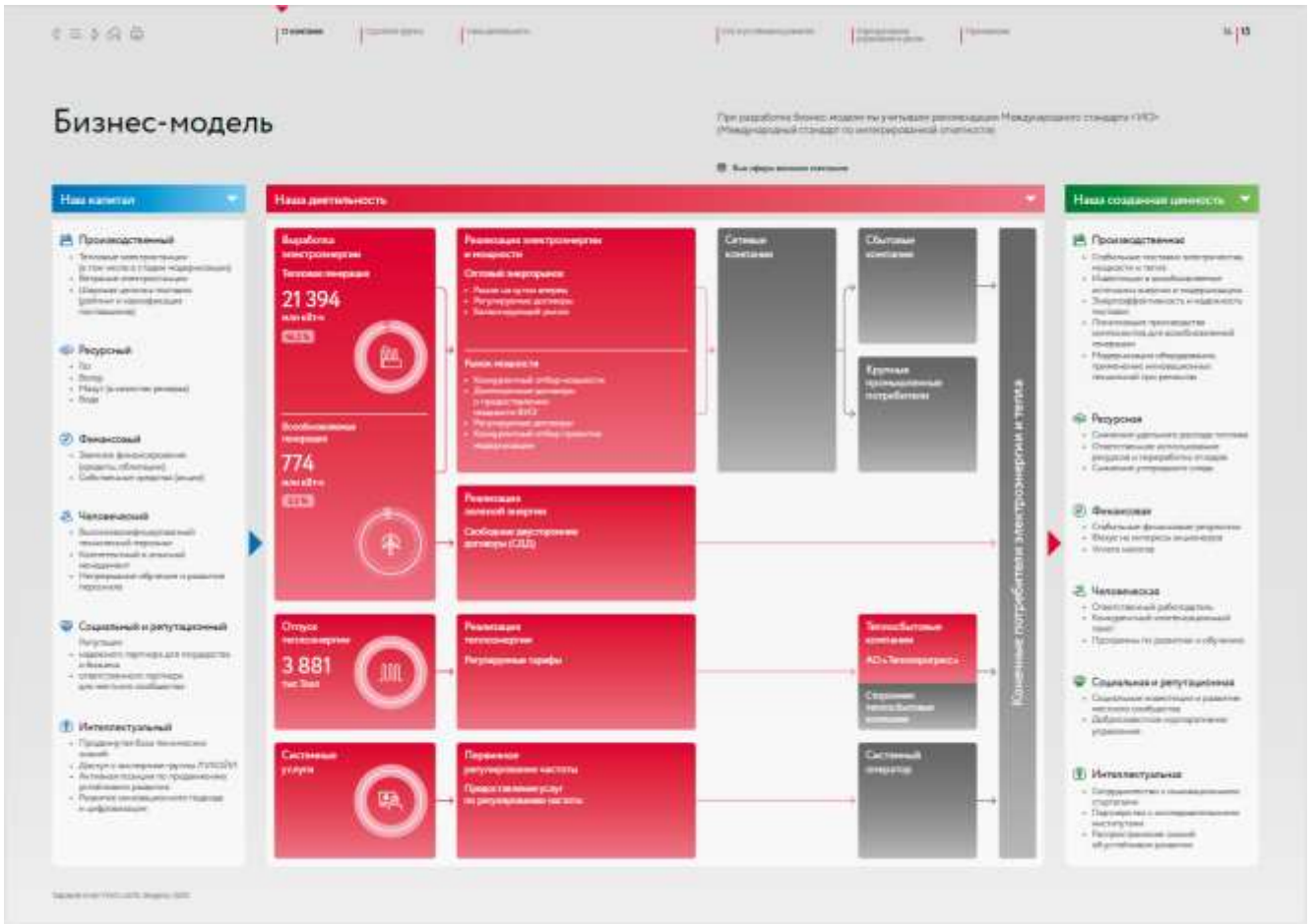
<b>2023</b>	<b>Декабрь</b> ПАО «ЛУКОЙЛ» увеличило свою долю в Компании с 56,44 % до 63,85 % после выхода UROC LIMITED из акционерного капитала. <b>Март</b> Введена в коммерческую эксплуатацию Кольская ВЭС (202,35 МВт).
<b>2022</b>	<b>Декабрь</b> ПАО «ЛУКОЙЛ» становится контролирующим лицом Компании с долей участия в уставном капитале 56,43 %.
<b>2021</b>	<b>Декабрь</b> В результате модернизации парогазовой установки (ПГУ) Невинномысской ГРЭС (2020) и успешной аттестации (2021) общая установленная мощность Компании увеличилась на 21,2 МВт.  Завершен 2-й этап проекта по строительству очистных сооружений на Среднеуральской ГРЭС. <b>Май</b> Введена в коммерческую эксплуатацию Азовская ВЭС (90,1 МВт).
<b>2020</b>	<b>Январь</b> Три проекта <sup>1</sup> Компании выбраны по итогам второго отборочного тура по программе модернизации тепловых электростанций. <b>Июль</b> Имущество Рефтинской ГРЭС передано АО «Кузбассэнерго».
<b>2019</b>	<b>Июнь</b> Проект Компании по модернизации оборудования Невинномысской ГРЭС был отобран Правительством Российской Федерации в рамках программы модернизации тепловых электростанций.
<b>2019</b>	<b>Май</b> В Ростовской области запущено строительство ветропарка Азовская ВЭС мощностью 90 МВт. <b>Сентябрь</b> В Мурманской области запущено строительство ветропарка Кольская ВЭС мощностью 201 МВт.
<b>2017</b>	<b>Июнь</b> В рамках тендера на строительство объектов ветрогенерации, проведенного Правительством Российской Федерации, Компания получила право на строительство двух объектов ветрогенерации (Азовская ВЭС и Кольская ВЭС) совокупной установленной мощностью 291 МВт.

<sup>1</sup> Два проекта относятся к Среднеуральской ГРЭС и еще один – к Невинномысской ГРЭС.

<b>2015</b>	<p><b>Сентябрь</b></p> <p>На Рефтинской ГРЭС реализован проект системы сухого золошлакоудаления. На момент введения это была первая в России подобная система, примененная на электростанции.</p>
<b>2013</b>	<p><b>Сентябрь</b></p> <p>На Среднеуральской ГРЭС введена в промышленную эксплуатацию новая установка по обеззараживанию воды, позволяющая заменить и вывести из технологического цикла жидкий хлор.</p>
<b>2011</b>	<p><b>Июль</b></p> <p>На Невинномысской ГРЭС и Среднеуральской ГРЭС введены новые парогазовые установки мощностью 410 МВт (ПГУ-410).</p>
<b>2007</b>	<p><b>Июнь</b></p> <p>Акционером Компании с долей 25,03 % становится Enel Investment Holding B.V., являющийся частью группы Enel. В течение последующих лет доля Enel Investment Holding B.V. выросла до 56,43 %, а в 2018 году перешла к Enel S.p.A.</p>
<b>2006</b>	<p><b>Апрель</b></p> <p>Окончена реорганизация Компании в форме присоединения к ней ОАО «Конаковская ГРЭС» и ОАО «Невинномысская ГРЭС».</p>
<b>2004</b>	<p><b>Октябрь</b></p> <p>На основании распоряжения Правления ОАО РАО «ЕЭС России» создана Компания с наименованием ОАО «ОГК-5». Уставный капитал при учреждении был оплачен имуществом Рефтинской ГРЭС и Среднеуральской ГРЭС, а также акциями ОАО «Конаковская ГРЭС» и ОАО «Невинномысская ГРЭС».</p>

# География активов и структура Группы





ПАО «ЭЛ5-Энерго» – крупная российская генерирующая компания, производящая и обеспечивающая электрической и тепловой энергией промышленные предприятия и бытовых потребителей в регионах расположения ее производственных филиалов и дочерних обществ. Общая установленная мощность электростанций ПАО «ЭЛ5-Энерго», включая дочерние общества, составляет 5,94 ГВт электрической энергии и 1 822 Гкал·ч тепловой энергии в 2023 году.

Производственными филиалами Компании являются три газовые станции – Конаковская ГРЭС, Невинномысская ГРЭС и Среднеуральская ГРЭС.

### Что такое ГРЭС

**ГРЭС** – государственная районная электростанция.

**Тепловая электростанция** – объект производства электрической и тепловой энергии, где за счет сжигания ископаемого топлива происходит нагрев воды до превращения ее в пар, энергия которого в дальнейшем последовательно трансформируется в механическую энергию вращения вала генератора, а затем – в электрическую энергию.

### [Узнать, как работает ГРЭС](#)

Кроме того, Компания управляет двумя ветроэлектростанциями: Азовской ВЭС и Кольской ВЭС.

**ВЭС** – ветряная электростанция. Иногда такие станции также называют ветряными парками (ветропарками).

**Ветропарк** – объект генерации электроэнергии из возобновляемых источников энергии (ВИЭ), состоящий из нескольких ветроэнергетических установок (ВЭУ), объединенных в коллекторы. Последние, в свою очередь, подключены к электрической подстанции, на которой происходит повышение напряжения произведенной электроэнергии. Эта энергия в дальнейшем по воздушной линии электропередачи передается в объединенную энергосистему России.




### [Узнать, как работает ВЭС](#)

## Календарь событий

Квартал	Число, месяц	Событие
Первый	2 февраля	Публикация производственных показателей за 2022 год
	8 февраля	Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» утвердил Бизнес-план на 2023–2025 годы
	15 февраля	ПАО «ЭЛ5-Энерго» представило новый логотип Компании
	1 марта	Компания получила разрешение на ввод Кольской ВЭС на установленную мощность 202,35 МВт
	29 марта	Код ценной бумаги акций ПАО «ЭЛ5-Энерго» был изменен с ENRU на ELFV
Второй	12 апреля	ПАО «ЭЛ5-Энерго» получило аккредитованные сертификаты соответствия требованиям международных стандартов ISO 9001:2015 (система менеджмента качества), ISO 14001:2015 (система экологического менеджмента), ISO 45001:2018 (система менеджмента охраны здоровья и обеспечения безопасности труда), ISO 50001:2018 (система энергетического менеджмента) и ISO 37001:2016 (система менеджмента противодействия коррупции)
	13 апреля	Публикация финансовых результатов за 2022 год
	14 апреля	Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» рекомендовал не выплачивать дивиденды
	1 мая – 31 августа	В рамках кампании «Безопасность на воде» специалисты по охране труда Среднеуральской ГРЭС, Конаковской ГРЭС и Невинномысской ГРЭС провели серию открытых уроков о безопасности на воде для более чем 1,5 тыс. школьников
	1 мая – 31 августа	Энергетики Невинномысской ГРЭС, Конаковской ГРЭС и Среднеуральской ГРЭС провели уроки по культуре безопасного поведения «Управляй рисками» для 2,5 тыс. школьников
	12 мая	Торжественная церемония запуска Кольской ВЭС 202,35 МВт – самой крупной ветроэлектростанции в мире за полярным кругом
	15 мая	Публикация финансовых и производственных результатов за первый квартал 2023 года
	8 июня	Кольская ВЭС провела зарыбление Ковдозерского водохранилища, выпустив в озеро около 2,5 тыс. мальков сига в рамках деятельности по искусственному воспроизводству водных биологических ресурсов региона
	20 июня	Компания провела годовое Общее собрание акционеров в заочной форме
	Третий	12 июля
15 июля		На Кольской ВЭС прошел «ЭЛ5-Энерго Трейл» – самый массовый забег за полярным кругом
4 августа		Публикация финансовых и производственных результатов за первое полугодие 2023 года
8 сентября		ПАО «ЭЛ5-Энерго» провело уроки по культуре безопасного поведения «Управляй рисками» для около 200 школьников Азовского района
12 сентября		Совокупная выработка ветропарков ПАО «ЭЛ5-Энерго» достигла 1 млрд кВт•ч
22 сентября		Машинисты электростанций ПАО «ЭЛ5-Энерго» вошли в число победителей Всероссийского конкурса профессионального мастерства «Лучший по профессии»
28 сентября		На Конаковской ГРЭС завершен ремонт дымовой трубы № 1
Четвертый	2 ноября	Публикация финансовых и производственных результатов за девять месяцев 2023 года
	15 ноября	ПАО «ЭЛ5-Энерго» и Ивановский государственный энергетический университет им. В.И. Ленина подписали договор о прохождении практики и стажировок студентов вуза на объектах Компании

23 ноября	Компания получила паспорт готовности к работе в отопительный сезон 2023/2024 года
30 ноября	<p>Конаковская ГРЭС ПАО «ЭЛ5-Энерго» стала первым энергообъектом среди объектов I категории в России, получившим комплексное экологическое разрешение.</p> <p>На Невинномысской ГРЭС завершен ремонт дымовой трубы № 4</p>
15 декабря	ПАО «ЭЛ5-Энерго» провело «ЭЛ5ницу» – профориентационное мероприятие для студентов Уральского федерального университета имени первого Президента России Б.Н. Ельцина
29 декабря	ПАО «ЛУКОЙЛ» увеличило свою долю в ПАО «ЭЛ5-Энерго» с 56,44 % до 63,85 % после выхода UROC LIMITED из акционерного капитала




## НАШИ РЕЙТИНГИ

	<a href="#">Кредитный рейтинг «ruAA-»</a>
	<a href="#">ESG-индекс РБК: I уровень (высокий)</a>
 РАЗКС-АНАЛИТИКА	<a href="#">Наивысшее качество годового отчета (оценка 5/5)</a>

## НАШИ РЭНКИНГИ

	1-е место в рэнкинге <a href="#">RAEX «Топ-50 цепочки поставок»</a>
	2-е место в рэнкинге RAEX <a href="#">российских нефинансовых компаний, проявляющих наибольшее внимание к зеленому энергопереходу</a>
 Национальное Рейтинговое Агентство	2-е место в <a href="#">ESG-рэнкинге российских компаний промышленного сектора</a>
	2-е место в секторе «Обеспечение электрической энергией, газом и паром» Индекса деловой репутации субъектов предпринимательской деятельности ( <a href="#">ЭКГ-рейтинг</a> )
	4-е место в <a href="#">отраслевом рэнкинге ESG-прозрачности</a> (среди генерирующих компаний)
	6-е место в общем <a href="#">ESG-рэнкинге российских компаний</a> (декабрь 2023 года)

## НАШИ НАГРАДЫ

 МОСКОВСКАЯ БИРЖА	3-е место в номинации <a href="#">«Лучший годовой отчет компании с капитализацией до 40 млрд рублей»</a> XXVI Конкурса годовых отчетов 2023 года
	Победитель и лауреат <a href="#">Конкурса Ассоциации работодателей электроэнергетики «ЭРА России»</a> в номинациях «Труд без рисков» и «Лучший на рынке труда»
	Почетная награда «Арктический инвестор»
	<p>Всероссийский конкурс профессионального мастерства <a href="#">«Лучший по профессии»:</a></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>3-е место в абсолютной номинации «Лучший машинист электростанции» – Александр Рудь (Среднеуральская ГРЭС);</li> <li>1-е место в специальной номинации «Машинист газотурбинных установок» – Алексей Винокуров (Невинномысская ГРЭС)</li> </ul>



# Стратегия Группы

## Ключевые направления деятельности, перспективы развития

Наша главная цель – создание долгосрочной стоимости для акционеров, сотрудников, партнеров и других заинтересованных лиц. В рамках данной цели внутри Компании была выработана Стратегия, направленная на достижение баланса между устойчивым финансовым положением, развитием и вознаграждением акционеров.

[Кодекс корпоративного управления, рекомендованный Центральным банком Российской Федерации к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам](#)

[Положение о дивидендной политике](#)

Финансовую стратегию утверждает Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго»; ответственность за ее реализацию лежит на Генеральном директоре, а также на всех директорах по направлениям в части соответствующего подразделения (подробнее см. раздел «Организационная структура» настоящего Годового отчета).

ПАО «ЭЛ5-Энерго» ежеквартально раскрывает основные операционные и финансовые результаты деятельности как по МСФО, так и по РСБУ. С той же периодичностью Компания публикует презентации для акционеров и инвесторов. В презентациях раскрываются ключевые результаты деятельности за прошедший период, дополненные комментариями руководства Компании. Кроме того, при наличии существенных изменений Компания публикует информацию по стратегическим приоритетам Компании на кратко- и долгосрочную перспективу (подробнее см. раздел «Взаимодействие с акционерами и инвесторами» настоящего Годового отчета).

Применительно к инвестиционной и операционной части Стратегии основными приоритетами для Компании являются развитие вновь построенных объектов возобновляемой генерации и модернизация имеющихся газовых электростанций, а также эффективная эксплуатация имеющихся блоков тепловой генерации. Данные направления связаны с Целями Организации Объединенных Наций в области устойчивого развития (далее – ЦУР ООН) – ЦУР 7 «Недорогостоящая и чистая энергия» и ЦУР 13 «Борьба с изменением климата». ПАО «ЭЛ5-Энерго» подтверждает свою приверженность другим ЦУР, продвигая устойчивую бизнес-модель и применяя практики устойчивого развития. Более подробная информация о нашей приверженности ЦУР ООН размещена на [сайте Компании](#).

В рамках исполнения данных ЦУР ООН ПАО «ЭЛ5-Энерго» продолжит повышать надежность и эффективность работы генерирующего оборудования, что окажет несомненный положительный эффект на финансовые показатели Компании. По части тепловой генерации в 2024–2025 годах планируется модернизировать 2 блока Среднеуральской ГРЭС, включенных в государственную программу модернизации. Таким образом, установленная мощность электростанции увеличится на 40 МВт. По части возобновляемой генерации Компания планирует в 2024 году фокусироваться на обслуживании действующих ветропарков путем привлечения надежных отечественных подрядчиков, наработки собственных компетенций по выполнению ремонтных работ, а также создания пула стратегических запасных частей и организации их бесперебойных поставок.

В части прогнозов по энергетической отрасли и макроэкономическим тенденциям Компания продолжает следовать консервативному подходу. Так, в связи с плановыми ремонтами на газовых электростанциях полезный отпуск электроэнергии в 2024 году ожидается на уровне 19 ТВт·ч по сравнению с 21 ТВт·ч в 2023 году. Это, в свою очередь, компенсируется сильной рыночной конъюнктурой и в целом приведет к небольшому росту выручки и маржинальной прибыли Компании.

Применительно к финансовой части Стратегии существенное внимание уделяется обеспечению сбалансированности краткосрочных и долгосрочных интересов Компании и ее заинтересованных сторон. В частности, ПАО «ЭЛ5-Энерго» фокусируется на соблюдении приемлемых уровней показателей чистого долга и EBITDA, что подтверждает ориентацию Компании на поддержание финансовой устойчивости и улучшение финансово-экономических показателей деятельности в краткосрочной перспективе и нацеленность на повышение инвестиционной привлекательности Компании в долгосрочной перспективе.

Что касается планов и целей Компании на 2024 год, то ожидается, что в 2024 году маржинальная прибыль Компании увеличится на 2 % относительно уровня 2023 года, достигнув 22,3 млрд рублей. Этому способствует ряд факторов, таких как рост маржинальной прибыли от реализации мощности на фоне роста цены конкурентного отбора мощности (далее – КОМ), снижение маржинальной прибыли от продаж электроэнергии в связи с ремонтом парогазовых блоков на Невинномысской ГРЭС и Среднеуральской ГРЭС, а также поддержание стабильного уровня маржинальной прибыли от продаж теплоэнергии.

По плану показатель EBITDA в 2024 году должен достичь 11,7 млрд рублей – на 3 % ниже уровня 2023 года. Ожидается, что рост постоянных расходов под влиянием инфляции будет не полностью

компенсирован увеличением маржинальной прибыли по причине ремонта парогазовых блоков на Невинномысской ГРЭС и Среднеуральской ГРЭС.

Чистая прибыль будет находиться под воздействием роста финансовых затрат и в 2024 году по плану составит 3,4 млрд рублей.

В условиях активной инвестиционной и ремонтной деятельности чистый долг в 2024 году вырастет незначительно (до 29,7 млрд рублей), после чего в последующий год возможно начало его уменьшения. Показатель долговой нагрузки также увеличится до 2,5х на фоне роста чистого долга и снижения показателя EBITDA. Удержание и дальнейшее снижение долговой нагрузки продолжит оставаться приоритетной задачей финансовой политики ПАО «ЭЛ5-Энерго».

#### Прочие результаты 2023 года

В апреле 2023 года рейтинговое агентство «Эксперт РА» повысило рейтинг кредитоспособности нефинансовой компании ПАО «ЭЛ5-Энерго» до уровня «ruAA-», прогноз по рейтингу – «стабильный» (ранее у Компании действовал рейтинг на уровне «ruA+» со «стабильным» прогнозом). По мнению агентства, повышение рейтинга Компании было обусловлено изменениями в финансовой политике и структуре акционеров.

Одними из главных достижений нашей Компании в 2023 году стали завершение строительства Кольской ветряной электростанции (Кольской ВЭС) и ее выход на проектную мощность. Кольская ВЭС является крупнейшим ветропарком за полярным кругом в мире. В результате реализации данного проекта доля возобновляемых источников электроэнергии (ВИЭ) в общей выработке электроэнергии ПАО «ЭЛ5-Энерго» выросла до 3,5 %, обеспечив около 41 % EBITDA Компании.

Несмотря на технологические ограничения, вызванные уходом с российского рынка многих иностранных поставщиков, мы организовали своевременные сервис и ремонт объектов возобновляемой энергетики. Во многом благодаря активной локализации и развитию собственных компетенций удалось обеспечить уровень готовности Азовской ВЭС, позволивший за прошлый год увеличить выработку на 3 % – до 276,9 млн кВт•ч, таким образом способствуя постепенной декарбонизации российской экономики и стабильному функционированию энергетической системы южных регионов нашей страны.

Говоря о результатах в области тепловой генерации, необходимо прежде всего отметить своевременное завершение ремонтной программы и успешную локализацию работ по обслуживанию оборудования, изготовленного за рубежом. Решение данной задачи позволило обеспечить дальнейшую эксплуатацию ПГУ на период до 2026 года включительно.

На Среднеуральской ГРЭС выполнены основные объемы строительно-монтажных работ по замене турбогенератора № 7. Кроме того, изготавливается оборудование и ведутся подготовительные работы по проекту замены турбогенератора № 6 с частичной заменой поверхностей нагрева котла № 9. По итогам осуществления 2 проектов модернизации до конца 2025 года мощность станции суммарно увеличится на 40 МВт.

Благодаря максимальной вовлеченности, высокому уровню знаний и ответственности всех членов команды за последние 8 лет на наших объектах не было зафиксировано ни одного несчастного случая со смертельным исходом среди сотрудников Компании, дочерних обществ и подрядных организаций, а также ни одного несчастного случая с сотрудниками ПАО «ЭЛ5-Энерго» за последние 3 года. В 2023 году не допущено ни одного события с экологическими последствиями. 50 % всех образованных отходов передано на использование и обезвреживание, что в очередной раз подчеркивает приверженность нашей команды бережному отношению к окружающей среде.

В 2023 году стартовали новые природоохранные инициативы, такие как техническое перевооружение комплекса очистки промышленных стоков на Конаковской ГРЭС и сооружение нефтеулавливающего устройства на сбросном канале Среднеуральской ГРЭС. В рамках климатической повестки мы изучили перспективы российского и международных рынков углеродных единиц и подготовились к регистрации наших климатических проектов.

Значимым событием для Компании в 2023 году стало получение Конаковской ГРЭС комплексного экологического разрешения. Станция стала 1-м энергетическим объектом I категории в России и 1-м объектом в Тверской области, получившим разрешительный документ в соответствии с новой системой нормирования воздействия на окружающую среду, основанного на применении наилучших доступных технологий.

Кроме того, на филиалах ПАО «ЭЛ5-Энерго» проведен внешний сертификационный аудит Интегрированной системы менеджмента (ИСМ) и Системы антикоррупционного менеджмента (САКМ). По итогам данного аудита Компания получила сертификаты, подтверждающие соответствие требованиям международным стандартам ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018, ISO 50001:2018 и ISO 37001:2016.

Олег Николаевич Косменюк  
Заместитель генерального директора –  
Директор по генерации

## Развитие возобновляемых источников энергии

В соответствии с решением Правительства Российской Федерации с 2013 года реализуется масштабная программа стимулирования развития электроэнергетики на основе использования ВИЭ. Данная программа предусматривает увеличение доли производства и потребления электроэнергии на основе ВИЭ в энергетическом балансе Российской Федерации, а также создание условий, необходимых для развития локализованного производства генерирующего и вспомогательного оборудования для ВИЭ. В рамках реализации 1-й волны данной программы должно быть построено не менее 5,4 тыс. МВт установленной мощности новых генерирующих объектов на основе ВИЭ. В 2021 году Правительство Российской Федерации приняло решение продлить действие государственной программы развития генерации на основе ВИЭ и внедрить новые стимулирующие механизмы на период с 2025 по 2035 год. Утверждены новые целевые значения развития отрасли, правила отбора инвестиционных проектов, а также дополнительные требования по углублению локализации энергетического оборудования. В рамках нового этапа поддержки ожидается ввод в эксплуатацию дополнительных 6–7 тыс. МВт новых генерирующих объектов на основе ВИЭ.

Запуск государственной программы поддержки ВИЭ стал катализатором для формирования национальной отрасли ВИЭ и принятия ПАО «ЭЛ5-Энерго» стратегического решения об инвестировании в проекты строительства генерирующих объектов на основе ВИЭ.

В июне 2017 года в рамках проведенного конкурсного отбора новых проектов ВИЭ Компания получила право на строительство 2 объектов ветрогенерации в Мурманской и Ростовской областях. Установленная мощность отобранных проектов составила 201 и 90 МВт соответственно. Отбор проходил в рамках государственной программы стимулирования развития ВИЭ-генерации: победителю была обеспечена гарантированная оплата мощности по договору о предоставлении мощности на оптовом рынке сроком в 15 лет.

После запуска Азовской ВЭС в мае 2021 года, 1 марта 2023 года была введена в коммерческую эксплуатацию Кольская ВЭС.

### Действующие ветроэлектростанции Компании

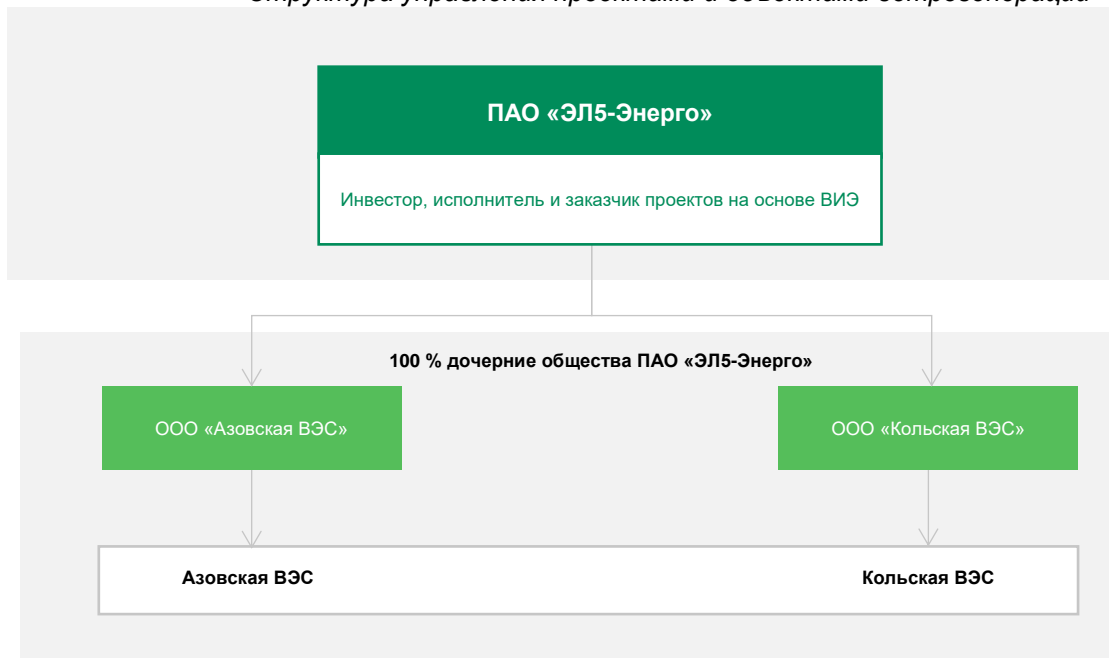
Название	Мощность, МВт	Выработка в 2023 г. <sup>2</sup> , млн кВт·ч	Расположение	Дата начала строительства	Дата ввода в коммерческую эксплуатацию	Статус
Азовская ВЭС	90	276,9	Ростовская область	Май 2019 г.	Май 2021 г.	Введена в коммерческую эксплуатацию
Кольская ВЭС	202,35	496,7	Мурманская область	Сентябрь 2019 г.	Март 2023 г.	Введена в коммерческую эксплуатацию

Являясь активным членом крупных деловых и отраслевых ассоциаций в стране, ПАО «ЭЛ5-Энерго» разрабатывает предложения по совершенствованию нормативных актов, регулирующих функционирование возобновляемой энергетики, а также дальнейшее стимулирование долгосрочного развития генерации ВИЭ.

Мы реализуем проекты в области ВИЭ в полном соответствии с внутренними процедурами и политиками, принятыми в ПАО «ЭЛ5-Энерго».

<a href="#">Интегрированная политика в области охраны труда, промышленной безопасности, экологии, качества и энергоэффективности</a>	<a href="#">Кодекс этики</a>	<a href="#">Политика по предотвращению коррупции</a>
--	------------------------------	--

<sup>2</sup> Выработка электроэнергии Кольской ВЭС после ввода в эксплуатацию полной установленной мощности с 1 марта по декабрь 2023 года составила 383,0 млн кВт·ч.



### Эксплуатация и ремонт

Эксплуатация Азовской ВЭС осуществляется персоналом как на площадке, так и на удаленном щите управления в филиале «Центральный офис» ПАО «ЭЛ5-Энерго» (далее – ЦОФ) в г. Москве. После окончания строительства Кольская ВЭС также управляется из удаленного щита управления в г. Москве. Таким образом, в Компании создан и успешно функционирует единый центр управления эксплуатацией ветропарков, что способствует расширению компетенции собственного персонала Компании по эксплуатации и сервисному обслуживанию ветроэнергетических установок (далее – ВЭУ).

В Компании создано управление ремонтом ВИЭ – структурное подразделение, которое проводит часть работ по сервисному обслуживанию ВЭУ собственными силами. Это позволяет увеличить скорость реакции и способствует развитию компетенций и знания работы оборудования.

В 2023 году был реализован проект по организации расчета технико-экономических показателей (далее – ТЭП) Азовской ВЭС и Кольской ВЭС. Автоматизация расчета ТЭП осуществлена на базе собственной разработки Компании – программного обеспечения «Управление генерацией и Рынок» и позволяет в режиме реального времени контролировать состояние ВЭУ, производственные показатели ВЭС, а также факторы, влияющие на неготовность оборудования станций. Своевременный контроль и анализ ТЭП позволяет оперативно принимать управленческие решения для поддержания оборудования в рабочем состоянии и повышения эффективности производства.

В рамках эксплуатации и ремонта ведутся мониторинг санитарно-защитной зоны вокруг ВЭС и орнитологические исследования.

Перед началом осенне-зимнего периода 2023/2024 года сотрудники Министерства энергетики Российской Федерации (Минэнерго России) проверили готовность ВЭС к несению нагрузки по ряду параметров (в их числе – системная надежность, производство и отпуск энергии, техническое состояние, готовность персонала и противоаварийная деятельность). В итоге индекс готовности Азовской ВЭС и Кольской ВЭС к работе в холода оценен на максимальные 100 баллов.

### Реализация программы модернизации

За управление парком генерирующего оборудования в Компании отвечает подразделение «Генерация». На управленческом уровне оно ответственно за координацию процессов эксплуатации и ремонта, технического обслуживания оборудования, повышение эффективности его работы, разработку и дальнейшую реализацию проектов модернизации и нового строительства, а также за вывод оборудования, отработавшего свой срок, из дальнейшей эксплуатации.

На операционном уровне подразделение отвечает за выработку электрической и тепловой энергии согласно диспетчерскому и температурному графику, а также обслуживание и ремонт в соответствии с требованиями безопасности, охраны труда, экологии, энергоэффективности и качества, обеспечивая таким образом готовность генерирующего оборудования к несению нагрузки.

Компания признает значимость климатических изменений и необходимость принятия срочных мер в борьбе с климатическим кризисом. Модернизируя имеющееся оборудование на действующих газовых станциях, Компания стремится снизить воздействие на климат.

В 2019 году Правительство Российской Федерации утвердило программу модернизации тепловых электростанций по договорам предоставления мощности. Срок действия программы продлится с 2022 по 2031 год и позволит модернизировать около 41 тыс. МВт существующих мощностей. Данная программа предусматривает использование отечественного оборудования, соответствующего установленным уровням локализации. Основным критерием, определяющим отбор проектов в программу модернизации, является низкая стоимость 1 кВт•ч. По итогам отборов проектов генерирующие компании принимают на себя обязательства по поставке мощности в течение 16 лет.

Компания реализует проекты модернизации в рамках утвержденных планов для проектов по замене турбоагрегата № 7, турбоагрегата № 6 и частичной замены поверхностей нагрева котлоагрегата № 9 Среднеуральской ГРЭС.

#### *Проекты модернизации Компании*

Название	Расположение	Мощность, МВт	Оборудование	Эффективность проекта	Статус проекта
Среднеуральская ГРЭС	Свердловская область	100	Турбина № 7	Увеличение мощности на 40 МВт	Выбор подрядчиков, изготовление оборудования, закупочные процедуры, мобилизация площадки
Среднеуральская ГРЭС	Свердловская область	100	Турбина № 6, котел № 9 Производительность – 480 т/ч	Повышение надежности и эффективности Снижение экологического воздействия	Выбор проектной организации и основных подрядчиков

На данный момент основное и вспомогательное оборудование поставлены на площадку и смонтированы в рамках проекта по замене турбогенератора № 7. Ввод в эксплуатацию турбины № 7 намечен на 2024 год. По проекту, связанному с заменой турбогенератора № 6 с частичной заменой поверхностей нагрева котла № 9, проводится разработка технической и проектной документации. Также ведется изготовление основного оборудования, часть которого уже произведена. Идет процесс изготовления и поставки трубопроводов.

## Наша деятельность

Производственные показатели			
<b>21,0</b> млрд кВт•ч	<b>24,5</b> млрд кВт•ч	<b>64,5</b> ГВт	<b>3,9</b> млн Гкал
полезный отпуск электроэнергии, в том числе 0,7 млрд кВт•ч – с ВИЭ	продажи электроэнергии, в том числе 1,3 млрд кВт•ч – с ВИЭ	продажи мощности, в том числе 3,4 ГВт – с ВИЭ	продажи тепловой энергии



## Положение в отрасли

Ввиду увеличения темпов роста промышленного производства прошедший год охарактеризовался ростом потребления электроэнергии в Единой энергетической системе России (ЕЭС России) на 1,4 % (или на 15,3 млрд кВт•ч) относительно 2022 года и увеличением ее выработки на 1,1 %. На Европейскую часть Российской Федерации пришлось более половины объемов роста потребления и более 1/3 выработки, по которым лидирующие позиции заняли объединенные энергетические системы (ОЭС) Юга, Центра и Урала – основные регионы присутствия производственных мощностей ПАО «ЭЛ5-Энерго».

В связи со снижением выработки атомных электрических станций (далее – АЭС) и гидравлических электрических станций (далее – ГЭС) в первой ценовой зоне в 2023 году на ~9 млрд кВт•ч, а также экономией ресурса ПГУ рядом генерирующих компаний (в условиях изменений в нормативно-правовой базе, позволяющих им не вырабатывать электроэнергию), Акционерное общество «Системный оператор Единой энергетической системы» (далее – АО «СО ЕЭС») дополнительно загрузил традиционную тепловую генерацию, включая и производственные активы Компании. Это, в свою очередь, потребовало максимальной эффективности планирования и взаимодействия с поставщиками для оптимального топливного баланса и максимизации маржинальной прибыли. Компания отлично справилась с этой задачей, сохранив долю рынка на уровне 2,6 %.

Вышеперечисленные факторы оказали благоприятное влияние на конъюнктуру рынка электроэнергии в 2023 году, благодаря чему темпы роста цен на свободном рынке опередили величины индексации тарифа на газ. Так, рост цены рынка на сутки вперед (далее – РСВ) в первой ценовой зоне 2023 года к 2022 году составил +11 % при индексации тарифа на газ на +5 % с 1 июля и на +8,5 % с 1 декабря 2022 года (или +10,3 % в среднем за период).

Из положительных факторов для будущей деятельности Компании стоит отметить, что согласно утвержденной Схеме и программе развития электроэнергетических систем России на 2024–2029 годы (далее – СиПР) средний прогнозируемый рост потребления за период составит 2,04 %. Это подтверждает важность реализации всех намеченных и действующих отраслевых программ, таких как обязательства по договорам поставки конкурентного отбора мощности (далее – КОМ) и реализация проектов реконструкции генерирующих объектов в рамках конкурентного отбора проектов модернизации (далее – КОММод).

В части возможных рисков в настоящее время со стороны регулятора и потребителей электроэнергии предлагаются и активно обсуждаются в энергетическом сообществе ужесточения правил оплаты мощности для будущих КОМ (например, таких как реализация новой модели выбора состава включенного генерирующего оборудования (далее – ВСВГО) с влиянием на размер оплаты мощности оборудования или введение понижающего коэффициента оплаты мощности для средне- и низко востребованных генераторов). В связи с наличием существенного количества участников рынка с коэффициентом использования ниже предлагаемого нештрафуемого предела, а также со значительным увеличением стоимости обслуживания оборудования может реализоваться риск снижения совокупного денежного дохода генераторов ниже нулевой рентабельности. Это приведет к вынужденному выводу из эксплуатации данного типа оборудования, а также к резкому и значительному росту цен РСВ на свободном рынке электроэнергии и необходимости принятия дополнительных компенсирующих мер со стороны государства. Также особую озабоченность генераторов вызывают неоднократные переносы КОМ на более поздние периоды, которые сокращают сроки подготовки и усложняют реализацию инвестиционных проектов, увеличивая неопределенность в прогнозировании их экономики и окупаемости. А в связи с задержкой обновления Долгосрочной энергетической стратегии развития Российской Федерации, в которой учтены текущие реалии и новые вызовы перед энергетической отраслью и экономикой государства в целом, участники рынка сдержанно относятся к реализации долгосрочных проектов, фокусируясь на решении кратко- и среднесрочных задач.

С учетом вышесказанного, а также плановых вводов оборудования (модернизации тепловых электростанций (далее – ТЭС), обновления атомных блоков и ввода ВИЭ) в среднесрочной перспективе ТЭС останутся доминирующим источником электроэнергии в российской энергетической системе, а АЭС, ГЭС и ВИЭ будут двигателем ее устойчивого развития. И Среднесрочная стратегия Компании полностью соответствует этой тенденции: в 2023 году в интересах группы ПАО «ЛУКОЙЛ» и других потребителей ООО «Азовская ВЭС» и ООО «Кольская ВЭС» запустили поставку зеленой электроэнергии по свободным двусторонним договорам. А в 2024 году новая российская система обращения атрибутов зеленой генерации и сертификатов происхождения электроэнергии выведет на новый виток развития инструменты для поддержания устойчивого развития компаний и снижения углеродного следа, в которых примет участие наша Компания.

Матвей Владимирович Атцени Москвитин,  
Заместитель генерального директора – Коммерческий директор



## Основные рынки, на которых Группа осуществляет свою деятельность

### **Группа Компании осуществляет свою деятельность по реализации электроэнергии и мощности в следующих сегментах оптового рынка.**

#### Регулируемые договоры

С 2011 года регулируемые договоры (далее – РД) заключаются только в отношении объемов электроэнергии и мощности, предназначенных для поставок населению и приравненным к населению группам потребителей через гарантирующих поставщиков и энергосбытовые компании. Цены (тарифы) на поставку электроэнергии и мощности по РД рассчитываются по формулам индексации цен, определяемым федеральным органом исполнительной власти Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов (Федеральной антимонопольной службой (далее – ФАС России)). Объемы поставки электроэнергии и мощности по РД устанавливаются в рамках формируемого сводного прогнозного баланса производства и поставок электроэнергии на оптовый рынок таким образом, чтобы для производителя электроэнергии и мощности, включенного в сводный баланс, поставки по РД не превышали 35 % от планового объема поставки, определенного в балансовом решении на соответствующий период регулирования.

#### Рынок на сутки вперед

Те объемы электроэнергии, которые вырабатываются свыше объемов РД, торгуются на рынке на сутки вперед (далее – РСВ) по свободным (нерегулируемым) ценам, полученным в результате конкурентного отбора ценовых заявок участников оптового рынка на покупку/продажу электроэнергии. Торги на РСВ организует и проводит акционерное общество «Администратор торговой системы оптового рынка электроэнергии» (далее – АО «АТС»).

#### Балансирующий рынок

На балансирующем рынке (далее – БР) осуществляется торговля отклонениями фактического графика производства от планового по ценам, сформированным на основе конкурентного отбора по маргинальному принципу ценопринимающих заявок участников БР (поставщиков и потребителей с регулируемой нагрузкой).

#### Мощность

С 2011 года по регулируемым договорам поставляется мощность только в объемах, необходимых для поставки населению и категориям потребителей, приравненным к населению.

Торговля мощностью по свободным (нерегулируемым) ценам осуществляется через механизмы КОМ, а также через заключение свободных договоров напрямую с покупателем и посредством договоров предоставления мощности различных объектов (ВИЭ, АЭС/ГЭС, модернизированных объектов тепловой генерации, новых локальных газовых турбин).

Последний КОМ проходил в феврале 2021 года с отбором мощности на 2026 год. Проведение КОМ на 2027 год ожидается в 3-м квартале 2024 года. В дальнейшем КОМ планируется проводить ежегодно с отбором на 4 года вперед.

Продажа мощности на новых построенных объектах генерации производится через механизм договора о предоставлении мощности (далее – ДПМ) и обеспечивает возврат вложенных в строительство инвестиций в течение 10 лет на объекты тепловой генерации, 15 лет – на объекты ВИЭ, 20 лет – на объекты АЭС/ГЭС. Для Компании ДПМ действовали в отношении 2 ПГУ на Невинномысской и Среднеуральской ГРЭС до 2020 года включительно. В 2021 году Группа Компании начала поставлять мощность по ДПМ ВИЭ после запуска Азовской ВЭС на юге России. В марте 2023 года в рамках ДПМ ВИЭ Группа Компании ввела в коммерческую эксплуатацию Кольскую ВЭС на установленную мощность 202,35 МВт.

С 2019 года действует новый механизм поддержки тепловой генерации – КОММод, по результатам которых с участниками-победителями заключаются договоры поставки мощности, возмещающие заявленные затраты на реализацию проекта в течение 16 лет. Ранее уже были проведены отборы на 2022–2029 годы, по итогам которых Компания выиграла 4 проекта на Среднеуральской ГРЭС и Невинномысской ГРЭС суммарной мощностью 370 МВт. С 2022 года Компания начала поставлять мощность по договору КОММод для 1-го выигранного проекта Компании на Невинномысской ГРЭС.

Проведение следующего КОММод ожидается в конце 2024 года, для участия в котором ПАО «ЭЛ5-Энерго» в настоящий момент прорабатывает перечень проектов.

Расчет стоимости мощности, поставляемой по свободным ценам, производится с учетом качества мощности, то есть фактической готовности оборудования. Влияя на стоимость поставленной мощности, данный рыночный механизм стимулирует поставщиков обеспечивать надежное техническое состояние генерирующего оборудования, необходимого для работы или включения в энергосистему.

#### Рынок системных услуг

Рынок системных услуг используется в качестве механизма обеспечения надежности функционирования энергетической системы и качества электроэнергии.

В Российской Федерации определены 4 вида услуг по обеспечению системной надежности:

- 1) услуги по нормированному первичному регулированию частоты (далее – НПРЧ);
- 2) услуги по автоматическому вторичному регулированию частоты;
- 3) услуги по регулированию;
- 4) услуги по развитию систем противоаварийного управления в ЕЭС России.

Организация отбора субъектов электроэнергетики, оказывающих услуги по обеспечению системной надежности, оплата таких услуг, а также координация их действий по оказанию услуг по обеспечению системной надежности осуществляются АО «СО ЕЭС».

ПАО «ЭЛ5-Энерго» принимает активное участие на рынке системных услуг, предоставляя услуги по НПРЧ.

Оборудование, участвующее в НПРЧ:

- Конаковская ГРЭС – блок 1, блок 2, блок 3, блок 4 и блок 8;
- Невинномысская ГРЭС – ПГУ;
- Среднеуральская ГРЭС – ПГУ

Свободные двухсторонние договоры на поставку зеленой электроэнергии

В 2022 году в России прекратила свою работу международная платформа сертификации I-REC по продаже зеленых сертификатов, подтверждающих выработку электроэнергии с ВИЭ. Тем не менее у российских потребителей в 2023 году осталась альтернатива международным сертификатам – заключение свободных двусторонних договоров (далее – СДД) на покупку зеленой электроэнергии напрямую у генератора.

## Реализация тепловой энергии

Реализация тепловой энергии происходит на региональном рынке по месту нахождения электростанции по тарифам, утвержденным соответствующими региональными энергетическими комиссиями Российской Федерации, а также по свободным ценам потребителям для тепловой энергии в паре.

Суммарная установленная тепловая мощность Компании на конец 2023 года составила 1 822 Гкал/час (2 119 МВт).

Тепловую энергию реализуют следующие филиалы ПАО «ЭЛ5-Энерго»:

- «Конаковская ГРЭС» (Тверская обл., г. Конаково) (КГРЭС);
- «Невинномысская ГРЭС» (Ставропольский кр., г. Невинномысск) (НГРЭС);
- «Среднеуральская ГРЭС» (Свердловская обл., г. Екатеринбург, г. Среднеуральск) (СуГРЭС).

Основными потребителями тепловой энергии, отпускаемой филиалами Компании, являются теплоснабжающие организации, осуществляющие свою деятельность в регионах присутствия филиалов Компании.

**ООО «Азовская ВЭС»**

Ввод Азовской ВЭС (90,1 МВт) в коммерческую эксплуатацию состоялся в мае 2021 года.

*Рынок электроэнергии*

Азовская ВЭС реализует электроэнергию на РСВ и БР. С января 2023 года ООО «Азовская ВЭС» реализует зеленую электроэнергию в рамках СДД.

*Рынок мощности*

Весь объем мощности реализован в рамках программы ДПМ ВИЭ. Необходимое условие по поддержанию среднегодового значения коэффициента использования установленной мощности (далее – КИУМ)  $\geq 20,25$  % для полной оплаты мощности ДПМ было выполнено в полной мере.

**ООО «Кольская ВЭС»**

Ввод Кольской ВЭС (202,35 МВт) в коммерческую эксплуатацию на установленную мощность состоялся в марте 2023 года.

*Рынок электроэнергии*

Кольская ВЭС реализует электроэнергию на РСВ и БР. С апреля 2023 года ООО «Кольская ВЭС» реализует зеленую электроэнергию в рамках СДД.

*Рынок мощности*

Весь объем мощности реализован в рамках программы ДПМ ВИЭ. Необходимое условие по поддержанию среднегодового значения КИУМ  $\geq 20,25$  % для полной оплаты мощности ДПМ было выполнено в полной мере.

Кольская ВЭС является единственным ветропарком в России, который оборудован автоматическим регулированием частоты и активной мощности (далее – АРЧМ). При снижении востребованности выработки со стороны АО «СО ЕЭС» АРЧМ позволяет наиболее эффективно снижать нагрузку Кольской ВЭС. Таким образом, Кольская ВЭС принимает участие в обеспечении устойчивого и экономичного электроэнергетического режима работы Кольской энергосистемы.

## Конкуренция

Объекты Компании и другие электростанции входят в ЕЭС России с едиными электрическими связями, процессами генерации и потребления электроэнергии. Таким образом, можно считать, что конкурентами выступают все тепловые генерирующие компании, АО «Концерн Росэнергоатом», ПАО «РусГидро», а также компании, которые используют для производства электроэнергии ВИЭ, являющиеся субъектами оптового рынка электроэнергии. При более детальном анализе конкуренции необходимо учитывать, что электростанции Группы осуществляют свою производственную деятельность на оптовом рынке электроэнергии и мощности в первой ценовой зоне (включающей Европейскую часть России и Урал), а также рассматривать удаленность конкретного поставщика энергии от центра нагрузок и принимать во внимание степень влияния каждого конкурента на ценовую ситуацию в регионе.

Тепловые электростанции, использующие в качестве топлива газ, мазут и уголь, с точки зрения конкуренции находятся в равных условиях.

### Основные конкуренты

Филиал	Расположение конкурентов	Конкуренты
Конаковская ГРЭС, Кольская ВЭС	Объединенная энергосистема (далее – ОЭС) Центра, ОЭС Северо-Запада	Костромская ГРЭС – 3 660 МВт (АО «Интер РАО – Электрогенерация»)
		ТЭЦ-16, ТЭЦ-20, ТЭЦ-21, ТЭЦ-26, ТЭЦ-27 – 6 308 МВт (ПАО «Мосэнерго»)
		Смоленская АЭС – 3 000 МВт (АО «Концерн Росэнергоатом»)
		Калининская АЭС – 4 000 МВт (АО «Концерн Росэнергоатом»)
		Ленинградская АЭС – 4 376 МВт (АО «Концерн Росэнергоатом»)
		Курская АЭС – 3 000 МВт (АО «Концерн Росэнергоатом»)
		Загорская ГАЭС – 1 200 МВт (ПАО «РусГидро»)
		Кольская АЭС – 1 760 МВт (АО «Концерн Росэнергоатом»)
Невинномысская ГРЭС, Азовская ВЭС	ОЭС Юга	ГЭС Кольской энергосистемы – 1 619 МВт (ПАО «ТГК-1»)
		Ставропольская ГРЭС – 2 423 МВт (ПАО «ОГК-2»)
		Новочеркасская ГРЭС – 2 258 МВт (ПАО «ОГК-2»)
		Ростовская АЭС – 4 072 МВт (АО «Концерн Росэнергоатом»)
		Каскад ГЭС ОЭС Юга (ПАО «РусГидро»)
Среднеуральская ГРЭС	ОЭС Урала	ВИЭ ОЭС Юга – 2 996 МВт
		Рефтинская ГРЭС – 3 800 МВт (АО «Кузбассэнерго»)
		Белоярская АЭС – 1 480 МВт (АО «Концерн Росэнергоатом»)
		Южноуральская ГРЭС-2 – 845 МВт (АО «Интер РАО – Электрогенерация»)
		Няганская ГРЭС – 1 345 МВт (ПАО «Форвард Энерго»)
		Нижнеуральская ГРЭС – 2 031 МВт (ЗАО «Нижнеуральская ГРЭС»)
		Пермская ГРЭС – 3 363 МВт (АО «Интер РАО – Электрогенерация»)
		Сургутская ГРЭС-1 – 3 333 МВт (ПАО «ОГК-2»)
Сургутская ГРЭС-2 – 5 667 МВт (ПАО «Юнипро»)		

Основные конкурентные преимущества Группы:

- Диверсификация генерирующих активов, включающая в себя 2 ПГУ с низким удельным расходом топлива и объекты зеленой генерации (ветропарки в Ростовской и Мурманской областях);
- Географически равномерное расположение электростанций по всей первой ценовой зоне;
- Стабильная доля производства электроэнергии в каждом энергетическом районе присутствия производственных активов Группы;
- Высокий уровень компетентности персонала;
- Успешное участие в разработке и реализации проектов модернизации тепловой генерации, а также реализации проектов ВИЭ;

- Инновационность процессов управления Компанией, проведения обследования и ремонта производственных активов, использование лучших мировых практик;
- Следование ЦУР ООН.

Основными факторами, негативно влияющими на производство и, соответственно, реализацию электроэнергии, традиционно являются сетевые ограничения и вынужденные режимы работы ЕЭС, а именно:

- ремонты сетевого оборудования электрических подстанций и отходящих воздушных линий электропередачи;
- ремонты, пуски, остановки и особенности режимов работы генерирующего оборудования электростанций.

### **Конаковская ГРЭС**

Учитывая последние тенденции на спрос электроэнергии в ОЭС Центра, влияние генерирующих мощностей компаний-конкурентов на режим работы Конаковской ГРЭС более значимо в отопительный период и связано с вводом в работу мощностей теплогенерирующих компаний, а также вводом в эксплуатацию новых ПГУ и блоков АЭС. При неплановых ремонтах на блоках АЭС Конаковская ГРЭС по команде Системного оператора замещает выбывший объем мощности.

Основными воздушными линиями (далее – ВЛ) и подстанциями (далее – ПС), ремонт оборудования которых оказывает влияние на режим работы Конаковской ГРЭС, являются ВЛ «Калининская АЭС 750 кВ – Опытная», ВЛ «Калининская АЭС 750 кВ – Владимирская 750 кВ», ВЛ «Конаковская ГРЭС – Череповец», ВЛ «Калининская АЭС 750 кВ – Белозерская», ВЛ «Калининская АЭС 750 кВ – Грибово 750 кВ», ВЛ «Конаковская ГРЭС 500 кВ – Трубино 500 кВ», ВЛ «Конаковская ГРЭС 500 кВ – Белый Раст 500 кВ», ВЛ «Опытная – Белый Раст 750 кВ» и ПС «Белозерская», ПС «Опытная», ПС «Владимирская» и ПС «Грибово».

### **Невинномысская ГРЭС**

Невинномысская ГРЭС находится в дефицитном энергоузле ОЭС Юга со слабыми сетевыми связями. В целях обеспечения надежности работы данного узла АО «СО ЕЭС» планирует повысить загрузку генерирующих мощностей Невинномысской ГРЭС, за исключением:

- работы электросети в ремонтных схемах, когда ограничение нагрузки электростанции необходимо;
- паводкового периода, когда ограничение нагрузки электростанции вызвано повышенной выдачей мощности от ГЭС ОЭС Юга, «запирающей» Невинномысскую ГРЭС по режимам работы электросетей;
- периодов благоприятных условий функционирования ВИЭ в регионе (высокий ветропотенциал и солнечные дни), в которые наблюдается снижение профиля загрузки станции.

Преимущества Невинномысской ГРЭС – ее положение в электросети ОЭС Юга, которое обеспечивает загрузку и высокий коэффициент использования установленной мощности, а также наличие ПГУ, которая всегда востребована за счет низкого удельного расхода топлива.

### **Среднеуральская ГРЭС**

Загрузка мощностей Среднеуральской ГРЭС при низкой себестоимости производства обусловлена не только потребностью ОЭС Урала в электроэнергии, но и потребностью в тепловой энергии городов Екатеринбург и Среднеуральск.

### **Азовская ВЭС**

Азовская ВЭС располагается в энергодефицитном районе. Помимо этого, наибольший рост потребления электроэнергии в 2023 году по сравнению с 2022 годом зафиксирован именно в ОЭС Юга.

### **Кольская ВЭС**

В продолжение увеличения пропускной способности линии электропередач ОЭС Северо-Запада посредством введения новой ВЛ 330 кВ «Петрозаводск – Тихвин – Литейный» протяженностью 331 км в 2022 году Системный оператор совместно с АО «Концерн Росэнергоатом» в 2023 году внедрили комплекс противоаварийной автоматики с функцией разгрузки при коротких замыканиях на Кольской АЭС, что по итогу данных мероприятий позволило увеличить пропускную способность цепи транзита.

*Изменение долей выработки электростанций Группы Компании в 2019–2023 годах, %*

Наименование электростанции	2019	2020	2021	2022	2023	Изм. 2023/2022, абсолютное отклонение
Доля Конаковской ГРЭС в ОЭС Центра	2,5	2,6	2,9	2,7	2,8	0,1

Доля Невинномысской ГРЭС и Азовской ВЭС в ОЭС Юга	6,9	6,4	7,4	6,9	6,3	-0,6
Доля Среднеуральской ГРЭС и Рефтинской ГРЭС <sup>1</sup> в ОЭС Урала	8,0	2,6	2,7	2,7	2,7	0,0
Доля Кольской ВЭС в ОЭС Северо-Запада	-	-	-	0,0	0,5	0,5
Доля Группы в первой ценовой зоне	4,1	2,4	2,6	2,6	2,6	0,0

В 2023 году электростанции Группы (за исключением Невинномысской ГРЭС) не изменили свою долю рынка по сравнению с 2022 годом. Снижение доли Невинномысской ГРЭС было связано с простоем блочного оборудования во время планового ремонта дымовой трубы с сентября по ноябрь 2023 года на фоне суммарного прироста генерации в ОЭС Юга при росте потребления.

*Участие в НПРЧ в 2021–2023 годах*

Наименования электростанции	Ед. изм.	2021	2022	2023	Изм. 2023/2022, %
<b>Конаковская ГРЭС (блоки 1, 2, 3, 4, 8)</b>	Кол-во часов работы / Кол-во часов участия в НПРЧ, ч	24 424 / 14 649	20 067 / 15 838	22 581 / 16 600	+13 / +5
	Объем участия, %	60	79	74	-5
<b>Невинномысская ГРЭС (ПГУ)</b>	Кол-во часов работы / Кол-во часов участия в НПРЧ, ч	7 757 / 1 470	7 806 / 1 677	6 770 / 1 478	-13 / -12
	Объем участия, %	19	21	22	+1
<b>Среднеуральская ГРЭС (ПГУ)</b>	Кол-во часов работы / Кол-во часов участия в НПРЧ, ч	7 248 / 2 892	7 696 / 1 771	7 580 / 816	-2 / -54
	Объем участия, %	40	23	11	-12

В 2023 году филиалы ПАО «ЭЛ5-Энерго» продолжают занимать лидирующие позиции по объему оказания услуги по НПРЧ в сравнении со своими основными конкурентами. Также 2023 год характеризовался снижением доли участия ПГУ на Среднеуральской ГРЭС по причине увеличения востребованности выработки ПГУ со стороны Системного оператора на фоне роста потребления электроэнергии в ОЭС Урала.

<sup>[1]</sup> Данные по доле Рефтинской ГРЭС представлены за 9 месяцев 2019 года в связи с продажей имущества Рефтинской ГРЭС.



**Клиентоориентированность для Группы заключается в первую очередь в обеспечении безопасной, бесперебойной и безаварийной работы электростанций для удовлетворения спроса потребителей на электроэнергию.**

Деятельность Группы осуществляется в условиях исключительного нормативного регулирования, включающего федеральные законы, приказы федеральных органов исполнительной власти, акты и постановления Правительства Российской Федерации и т. д. В связи с этим Группа всегда надлежащим образом исполняет обязательства перед субъектами электроэнергетики, а именно соблюдает правила оптового рынка электроэнергии и мощности.

Работая на Оптовом рынке электрической энергии и мощности (далее – ОРЭМ), Компания взаимодействует с другими поставщиками электроэнергии (генерирующими компаниями) и покупателями электроэнергии (энергосбытовыми организациями, крупными потребителями электроэнергии, гарантирующими поставщиками), получившими статус субъектов оптового рынка, а также с инфраструктурными организациями ОРЭМ и прочими организациями.

Нормативные документы, регулирующие взаимодействия Компании с другими поставщиками электроэнергии:

- Федеральный закон от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 27.12.2010 № 1172 «Об утверждении Правил оптового рынка электрической энергии и мощности и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации по вопросам организации функционирования оптового рынка электрической энергии и мощности»;
- Договор о присоединении к торговой системе оптового рынка в соответствии со стандартной формой, размещенной на официальном сайте ассоциации «Некоммерческое партнерство Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью» (ассоциация «НП Совет рынка»).

Также Компания является участником рынка системных услуг и оказывает услугу по нормированному первичному регулированию частоты, поддерживая постоянную готовность энергоблоков к изменению активной мощности в соответствии с требуемыми скоростью и точностью по команде АО «СО ЕЭС» – нашего основного заказчика и клиента по системным услугам для обеспечения надежности энергосистемы.

Кроме того, клиентоориентированность проявляется в стремлении учитывать ожидания и запросы клиентов и других заинтересованных сторон. Мы постоянно исследуем новые способы взаимодействия и разрабатываем процессы, отвечающие потребностям сторон-участников. Внедрение новых решений и цифровизация бизнес-процессов являются основой повышения уровня клиентоориентированности, так как все это помогает выстроить наиболее короткую цепочку взаимодействия с заказчиком. В настоящее время в Компании налажена система юридически значимого электронного документооборота (далее – ЮЗЭДО), в рамках которой мы заключили с контрагентами соглашения об обмене документами в электронной форме через оператора электронного документооборота. В 2023 году система ЮЗЭДО была также настроена для дочерних обществ – ООО «Азовская ВЭС» и ООО «Кольская ВЭС». В 2023 году работа по заключению соглашений об электронном документообороте продолжилась, что позволило значительно расширить базу клиентов в части обмена ЮЗЭДО не только с контрагентами на ОРЭМ, но и с поставщиками и потребителями топлива.

Компания стремится выстраивать отношения с заказчиками на основе взаимоуважения, проявляя компетентность, профессионализм и лояльный подход. Во всех своих деловых практиках мы соблюдаем Кодекс этики и Политику по предотвращению коррупции, чтобы взаимодействие с клиентами было прозрачным, точным и всеобъемлющим, а также соответствовало действующему законодательству Российской Федерации.

Компания всегда учитывает предложения и отвечает на жалобы, поступающие от потребителей или их ассоциаций через оперативную систему связи напрямую, по телефону и электронной почте и т. д. В процессе взаимодействия с клиентами Компания гарантирует высокий уровень сохранности персональных данных. Также ПАО «ЭЛБ-Энерго» своевременно публикует на официальном сайте информацию о своей деятельности. Кроме того, Компания оперативно информирует заказчиков о любых изменениях, касающихся исполнения договоров, направляя официальные письма в электронном виде и по почте.

## Органы регулирования в электроэнергетической отрасли

Орган регулирования	Функции
Правительство Российской Федерации	Определение основных направлений государственной политики развития



	электроэнергетической отрасли Российской Федерации. Распределение между федеральными органами исполнительной власти полномочий в области государственного регулирования и контроля в электроэнергетике
Министерство энергетики Российской Федерации (Минэнерго России)	Выработка и реализация государственной политики и нормативно-правовое регулирование в сфере топливно-энергетического комплекса, в том числе по вопросам электроэнергетики, ВИЭ, в сфере теплоснабжения в части производства тепловой энергии в режиме комбинированной выработки электро- и тепловой энергии, а также передачи тепловой энергии, произведенной в режиме комбинированной выработки электро- и тепловой энергии
Министерство экономического развития Российской Федерации (Минэкономразвития России)	Участие в выработке государственной политики и нормативно-правовом регулировании, в том числе в области энергоэффективности и энергосбережения, климатического регулирования и устойчивого развития, развития конкуренции и антимонопольного регулирования в электроэнергетике
Министерство промышленности и торговли Российской Федерации (Минпромторг России)	Нормативно-правовое регулирование, а также выработка и реализация мер в области государственной промышленной политики и внедрения наилучших доступных технологий (НДТ), в том числе в сфере электроэнергетики
ФАС России	Правовое регулирование (установление и контроль применения) в сфере государственного регулирования тарифов на электро- и тепловую энергию и сопутствующие им услуги на оптовом и розничном рынках. Контроль и надзор за соблюдением законодательства о конкуренции на оптовом и розничных рынках электроэнергии и законодательства о естественных монополиях
АО «СО ЕЭС»	Осуществление комплекса мер по централизованному управлению технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих установок потребителей
АО «АТС»	Организация оптовой торговли электроэнергией, проведение сверки и зачетов взаимных встречных обязательств участников торговли, организация системы гарантий и расчетов на оптовом рынке, контроль выполнения правил рынка
Ассоциация «НП Совет рынка»	Обеспечение функционирования коммерческой инфраструктуры ОРЭМ, обеспечение эффективной взаимосвязи оптового и розничных рынков, конкуренции на оптовом и розничных рынках, обеспечение баланса интересов производителей и покупателей электроэнергии и мощности

### Производственные показатели<sup>3</sup>

Наименование электростанции	Вид мощности, ед. изм.	2019	2020	2021	2022	2023
-----------------------------	------------------------	------	------	------	------	------

<sup>3</sup> В рамках настоящего раздела данные по Рефтинской ГРЭС представлены за 9 месяцев 2019 года, если не указано иное.

<b>Конаковская ГРЭС</b>	Электрическая, МВт	2 520	2 520	2 520	2 520	2 520
	Тепловая, Гкал/ч (МВт)	120 (140)	120 (140)	120 (140)	120 (140)	120 (140)
<b>Невинномысская ГРЭС</b>	Электрическая, МВт	1 530,2	1 530,2	1 530,2	1 551,4	1 551,4
	Тепловая, Гкал/ч (МВт)	585 (680)	585 (680)	585 (680)	585 (680)	585 (680)
<b>Рефтинская ГРЭС</b>	Электрическая, МВт	3 800	–	–	–	–
	Тепловая, Гкал/ч (МВт)	350 (407)				
<b>Среднеуральская ГРЭС</b>	Электрическая, МВт	1 578,5	1 578,5	1 578,5	1 578,5	1 578,5
	Тепловая, Гкал/ч (МВт)	1 327 (1 543)	1 327 (1 543)	1 327 (1 543)	1 222 (1 421)	1 117 (1 299)
<b>Азовская ВЭС</b>	Электрическая, МВт	–	–	90,1	90,1	90,1
<b>Кольская ВЭС</b>	Электрическая, МВт	–	–	–	170,4	202,35
<b>Итого по Группе</b>	<b>Электрическая, МВт</b>	<b>9 428,7</b>	<b>9 428,7</b>	<b>5 718,8</b>	<b>5 910,4</b>	<b>5 942,3</b>
	<b>Тепловая, Гкал/ч (МВт)</b>	<b>2 382 (2 770)</b>	<b>2 032 (2 363)</b>	<b>2 032 (2 363)</b>	<b>1 927 (2 241)</b>	<b>1 822 (2 119)</b>

Снижение установленной тепловой мощности в 2023 году произошло в связи с выводом из эксплуатации котла № 4 Среднеуральской ГРЭС мощностью 105 Гкал/ч по причине выработки эксплуатационного ресурса.

#### Структура используемого топлива

Основным видом топлива, используемым для всех филиалов, является природный газ (99,9 %, среднее значение), а резервным – мазут (0,1 %, среднее значение).

Природный газ приобретается по ценам, зафиксированным в долгосрочных договорах на поставку газа, а также с помощью инструментов организованных торгов газом на бирже Акционерного общества «Санкт-Петербургская Международная Товарно-сырьевая Биржа» (далее – АО «СПбМТСБ»). Мазут используется в качестве резервного топлива в периоды ограничения газоснабжения и приобретается напрямую у производителей и поставщиков или на бирже АО «СПбМТСБ».

## Полезный отпуск электроэнергии

В 2023 году полезный отпуск электроэнергии Группы составил 21 038 млн кВт•ч – это на 2,5 % больше, чем в 2022 году.

Полезный отпуск электроэнергии по филиалам<sup>4</sup>, млн кВт•ч

Наименование электростанции	2019	2020	2021	2022	2023	Изм. 2023/2022, %	Причины изменения 2023 к 2022
Конаковская ГРЭС	5 698	5 821	7 137	6 250	6 887	10,2	Высокая нагрузка в 4-м квартале ввиду роста потребления
Невинномысская ГРЭС	6 750	6 273	7 569	7 297	6 660	-8,7	Снижение отпуска электроэнергии в связи с плановым ремонтом дымовой трубы во 2-м полугодии
Рефтинская ГРЭС	13 333	0	0	0	0	Не применимо	Продажа имущества новому собственнику 01.10.2019
Среднеуральская ГРЭС	6 652	5 995	6 544	6 679	6 759	1,2	Увеличение полезного отпуска электроэнергии в условиях растущего потребления, а также снижения объема полезного отпуска АЭС и ГЭС в ОЭС Урала
Азовская ВЭС	–	–	148	254	262	3,1	Более высокий ветропотенциал по сравнению с предыдущим периодом
Кольская ВЭС	–	–	–	40	469	>100	В 2023 году ввод в коммерческую эксплуатацию на установленную мощность
<b>Итого по Компании</b>	<b>32 433</b>	<b>18 088</b>	<b>21 399</b>	<b>20 520</b>	<b>21 038</b>	<b>2,5</b>	<b>Рост потребления электроэнергии при снижении выработки АЭС и ГЭС и увеличении выработки ТЭС и ВИЭ в первой ценовой зоне</b>
<b>Итого без учета Рефтинской ГРЭС</b>	<b>19 100</b>	<b>18 088</b>	<b>21 399</b>	<b>20 520</b>	<b>21 038</b>	<b>2,5</b>	

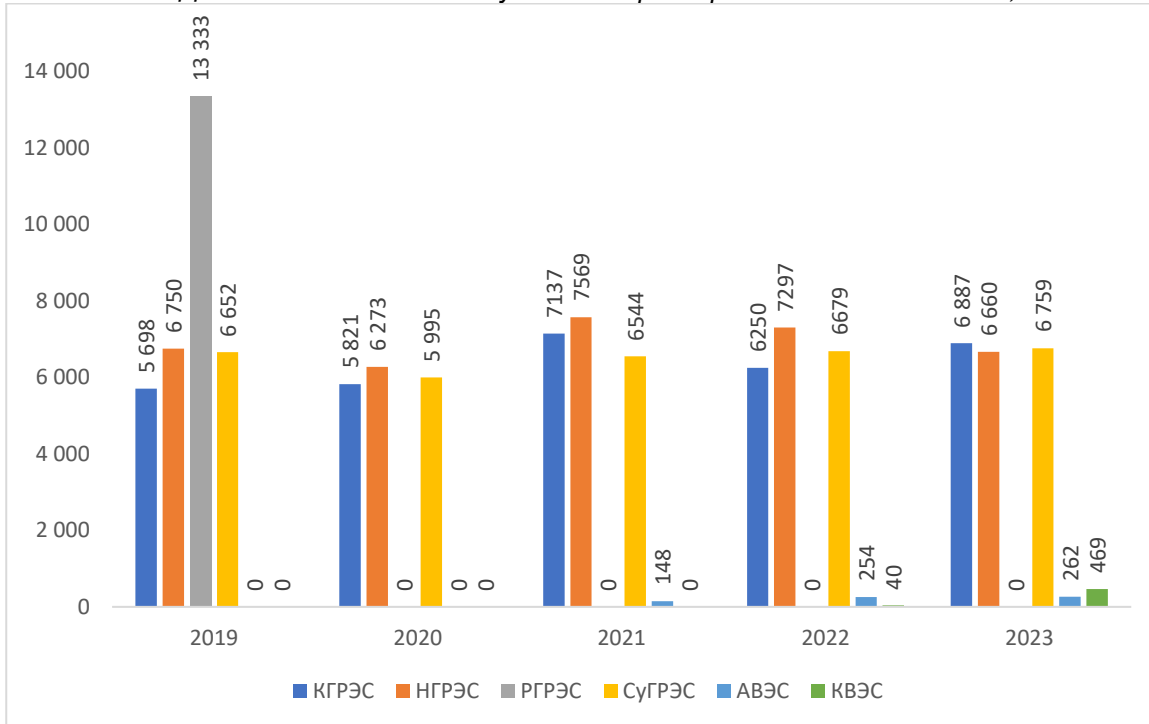
<sup>4</sup> Полезный отпуск электроэнергии Кольской ВЭС после ввода в эксплуатацию полной установленной мощности с 1 марта по декабрь 2023 года составил 362,5 млн кВт•ч.

План-фактный анализ по полезному отпуску электроэнергии за 2023 год, млн кВт•ч

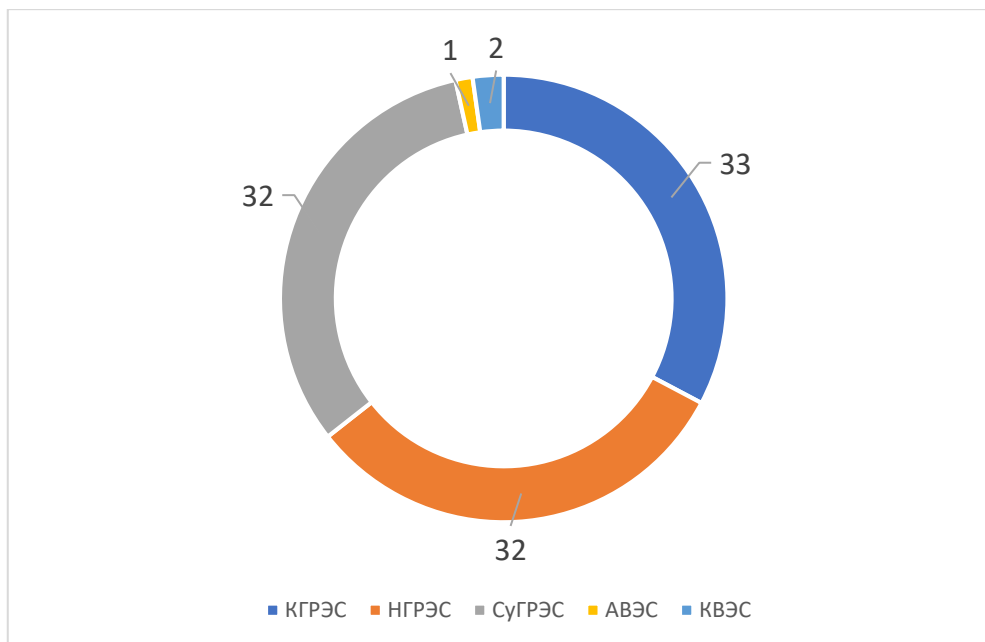
Показатель	План	Факт
Полезный отпуск	20 250	21 038

Рост фактического объема полезного отпуска электроэнергии в 2023 году относительно плановых показателей произошел по причине повышения востребованности паросилового оборудования Компании Системным оператором ввиду прироста потребления электроэнергии во всех регионах присутствия ПАО «ЭЛ5-Энерго» (+1,0 % по первой ценовой зоне ЕЭС России за 12 месяцев 2023 года относительно 12 месяцев 2022 года).

Динамика полезного отпуска электроэнергии в 2019–2023 годах, млн кВт•ч



Динамика полезного отпуска электроэнергии в 2023 году продемонстрировала увеличение востребованности генерации тепловых филиалов Компании в регионах присутствия относительно прошлого года. Изменение полезного отпуска Невинномысской ГРЭС было вызвано ремонтной программой станции. Стабильная работа Азовской ВЭС и ввод Кольской ВЭС способствовали дальнейшему росту объемов отпуска возобновляемой электроэнергии.



Продажи электроэнергии Группой Компании в 2019–2023 годах, млн кВт·ч

Продажи	2019	2020	2021	2022	2023	Изм. 2023/2022, %
Регулируемые	7 725	4 216	4 167	4 717	6 778	43,7
Свободные	29 560	16 742	19 990	18 446	17 750	-3,8
<b>Итого</b>	<b>37 285</b>	<b>20 958</b>	<b>24 157</b>	<b>23 163</b>	<b>24 527</b>	<b>5,9</b>
<b>Итого без Рефтинской ГРЭС</b>	<b>22 124</b>	<b>20 958</b>	<b>24 157</b>	<b>23 163</b>	<b>24 527</b>	<b>5,9</b>

Продажи мощности Группой Компании в 2019–2023 годах, МВт

Продажи	2019	2020	2021	2022	2023	Изм. 2023/2022, %
Регулируемые	27 956	17 798	21 408	22 014	21 548	-2,1
Свободные	64 351	45 298	40 390	41 429	42 938	3,6
В том числе ДПМ	9 185	9 061	622	1 229	3 389	175,7
<b>Итого</b>	<b>92 307</b>	<b>63 096</b>	<b>61 797</b>	<b>63 443</b>	<b>64 486</b>	<b>1,6</b>
<b>Итого без Рефтинской ГРЭС</b>	<b>63 396</b>	<b>63 096</b>	<b>61 797</b>	<b>63 443</b>	<b>64 486</b>	<b>1,6</b>

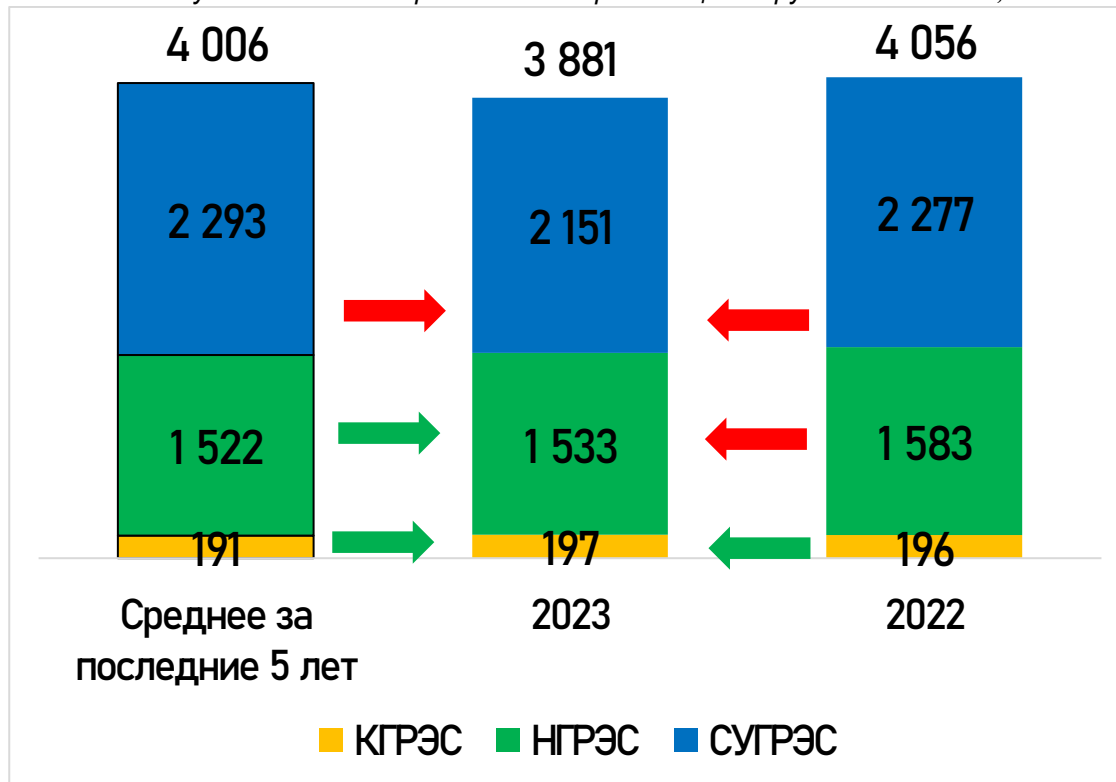
Повышение объемов продаж электроэнергии электростанциями Группы в 2023 году связано с повышенной загрузкой станций в регионах присутствия Компании и ростом потребления электроэнергии в первой ценовой зоне.

Повышение продаж мощности по ДПМ и мощности в целом по Компании вызвано реализацией мощности по ДПМ ВИЭ Кольской ВЭС с момента ввода в коммерческую эксплуатацию.

## Тепловая энергия (Гкал)

Изменение по отпуску тепловой энергии относительно 2022 года произошло в сторону снижения на 4,3 % в основном на фоне снижения объема потребления из-за более высоких температур наружного воздуха.

Полезный отпуск тепловой энергии по электростанциям Группы Компании, тыс. Гкал



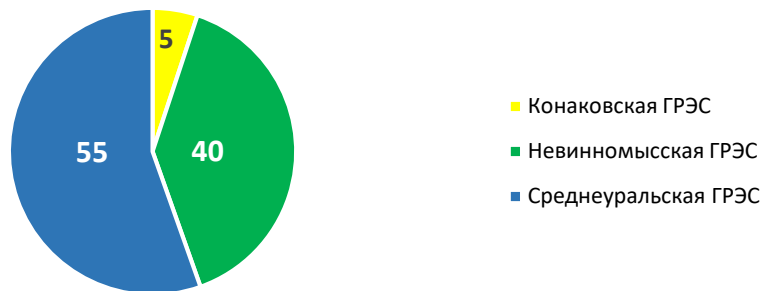
Полезный отпуск тепловой энергии по электростанциям Группы Компании, тыс. Гкал

Наименование электростанции	Ед. изм.	2019	2020	2021	2022	2023	Изм. 2023/2022, %
Конаковская ГРЭС	Тыс. Гкал	174	184	194	196	197	0,5
	МВт	203	214	226	228	229	
Невинномысская ГРЭС	Тыс. Гкал	1 440	1 511	1 535	1 583	1 533	-3,2
	МВт	1 674	1 757	1 785	1 841	1 783	
Рефтинская ГРЭС	Тыс. Гкал	305	0	0	0	0	Не применимо
	МВт	355	0	0	0	0	
Среднеуральская ГРЭС	Тыс. Гкал	2 680	2 117	2 319	2 277	2 151	-5,5
	МВт	3 117	2 462	2 697	2 648	2 502	
<b>Итого по ПАО «ЭЛ5-Энерго»</b>	<b>Тыс. Гкал</b>	<b>4 294</b>	<b>3 812</b>	<b>4 048</b>	<b>4 056</b>	<b>3 881</b>	<b>-4,3</b>
	<b>МВт</b>	<b>4 995</b>	<b>4 433</b>	<b>4 708</b>	<b>4 715</b>	<b>4 514</b>	

Снижение отпуска тепловой энергии на Невинномысской ГРЭС на 3,2 % произошло ввиду сокращения потребления со стороны промышленных потребителей. Снижение отпуска тепловой энергии на Среднеуральской ГРЭС на 5,5 % произошло ввиду сокращения спроса со стороны потребителей, в том числе ввиду температурного фактора (рост средней температуры наружного воздуха в г. Екатеринбурге на 3,2°C в течение межотопительного сезона). Отпуск тепловой энергии на Конаковской ГРЭС был увеличен незначительно – на 0,5 %.

Структура полезного отпуска тепловой энергии по электростанциям Группы Компании в 2023 году,

%



В будущем на операционную деятельность могут повлиять следующие факторы:

- получение положительных эффектов синергии от взаимодействия с новым контролирующим лицом при функционировании на основных рынках, где представлены активы Группы;
- изменение Стратегии в части реализации тепловой энергии в сторону увеличения доли рынка;
- оптимизация газового портфеля станций за счет повышения энергоэффективности существующего генерирующего парка;
- снижение углеродного следа в условиях климатической повестки;
- заключение договоров на поставку атрибутов зеленой генерации с увеличением доли рынка за счет привлечения новых клиентов;
- использование новых инструментов торговли на АО «СПбМТСБ» – перепродажи неиспользованного биржевого газа;
- обсуждение со стороны регуляторов и потребителей возможности реализации новой модели ВСВГО, которая при введении понижающего коэффициента оплаты мощности для средне- и низковольтных генераторов повлияет на снижение оплаты мощности, что одновременно может привести к резкому и значительному росту цен РСВ на свободном рынке электроэнергии;
- ограничение региональными тарифными регуляторами установления экономически обоснованных тарифов на теплоисточниках в связи со сдерживающей политикой ФАС России в вопросе установления предельных уровней тарифов;
- увеличение кредитных портфелей региональных теплоснабжающих и теплотранспортных компаний, являющихся коммунальными операторами.

#### ИТ-решения в рамках операционной деятельности

2023 год можно характеризовать как очередной этап поступательного развития цифровой экосистемы коммерции и производства. В части управленческого учета топлива внедрен сквозной автоматизированный процесс, охватывающий все направления данной важнейшей области бизнес-функций Компании. Полные данные топливных контрактов (включая биржевые, планирование использования топлива как базовый элемент формирования рыночных заявок на электроэнергию на всех этапах, а также отчетность по расходованию топлива электростанций) представлены в полной мере в собственном программном обеспечении «Управление Генерацией и Рынок». В качестве резервного канала сбора коммерческих данных по электроэнергии разработана и внедрена распределенная информационная система, на базе которой, впоследствии, будет возможна полная локализация средств сбора технологической информации. Для обоих ветропарков Компании существенно доработана подсистема информирования и обработки сообщений и инцидентов с учетом режима работы и управления.

Финансовые результаты ПАО «ЭЛ5-Энерго» за 2023 год продолжили рост, начавшийся в предыдущем году, после окончания стратегического репозиционирования Компании, направленного на увеличение доли выработки возобновляемой энергии. После ввода в марте 2023 года в коммерческую эксплуатацию Кольской ВЭС на установленную мощность 202,35 МВт Компания смогла существенно нарастить основные финансовые показатели. В частности, по итогам года ПАО «ЭЛ5-Энерго» достигла роста выручки более чем на 20 %, EBITDA – приблизительно на 30 %, а чистая прибыль от обычных видов деятельности – более чем на 40 %. С одной стороны, данные результаты отражают совокупность макроэкономических факторов, таких как заметный рост ВВП, благоприятная конъюнктура рыночных цен на электроэнергию, а также сильная динамика потребления. С другой стороны, сильные финансовые показатели Компании являются следствием ее Стратегии, направленной на увеличение объема продаж мощности в рамках программы ДПМ ВИЭ и КОММод, а также постоянного улучшения внутренней эффективности и управления финансовыми рисками.

В 2023 году Компания продолжила совершенствовать Систему управления рисками и внутреннего контроля (далее – СУРиВК), которая в очередной раз подтвердила свою эффективность, в частности применительно к финансовым рискам. По итогам 2023 года риски ликвидности находятся на низком уровне, риски рефинансирования долгового портфеля минимальные, подверженность валютным рискам незначительная. С точки зрения процентного риска, в условиях высокой неопределенности на финансовых рынках и роста процентных ставок ПАО «ЭЛ5-Энерго» удалось сохранить комфортный уровень ставок благодаря политике по привлечению заимствований. В течение года Банк России повысил ключевую ставку с 7,5 % до 16 % годовых, параллельно с этим увеличились уровни доходности по долгосрочным облигациям федерального займа (ОФЗ) с ~10 % на начало января 2023 года до ~12 % на конец декабря 2023 года. Предпринятая ПАО «ЭЛ5-Энерго» оптимизация структуры долга по суммам, срокам и ценовым параметрам позволила удержать среднегодовую ставку по кредитному портфелю на уровне 10,1 % за 2023 год. С точки зрения доступных источников фондирования, за 2023 год объем доступного финансирования увеличился с ~66 млрд до ~80 млрд рублей, в то время как доля использованного заемного финансирования снизилась с 34,4 % до 27,3 %.

При этом на текущий момент долговая нагрузка ПАО «ЭЛ5-Энерго» остается высокой. В этих условиях Компания планирует продолжить концентрировать усилия на снижении уровня чистого долга и улучшении ключевых финансовых метрик, прежде всего за счет положительного свободного денежного потока. В 2023 году Компания погасила 9,8 млрд рублей внешнего долга, из которых существенная часть была погашена за счет собственных средств, в том числе из свободного денежного потока. В 2024–2025 годах Компания планирует продолжить поиск возможностей для ускоренного погашения имеющихся кредитов и займов, что требует особого внимания для обеспечения финансовой устойчивости Компании. Для этого ПАО «ЭЛ5-Энерго» планирует продолжить активную работу над диверсификацией источников финансирования, а также нахождением оптимальных источников финансирования текущей инвестиционной программы, в частности в рамках проектов КОММод.

По итогам 2023 года общий долг ПАО «ЭЛ5-Энерго» снизился с 34,4 млрд до 30 млрд рублей. При этом снижение могло бы быть еще более значительным, однако в 4-м квартале 2023 года Компания осуществила крупные инвестиционные расходы, найдя возможность для приобретения запасных частей, необходимых для подготовки к плановым ремонтам ПГУ на Невинномысской ГРЭС и Среднеуральской ГРЭС, запланированным на 2024 год. Данные инвестиции важны для Компании с точки зрения поддержания бесперебойной работы имеющегося высокоэффективного генерирующего оборудования. Параллельно с этим Компания продолжает активно инвестировать денежные средства в проекты модернизации турбогенераторов № 6 и № 7 на Среднеуральской ГРЭС, что также сдерживает свободный денежный поток Компании. Важно отметить, что несмотря на отрицательное влияние на свободный денежный поток Компании в краткосрочной перспективе данные инвестиции позволят обеспечить бесперебойную работу оборудования, а также высокие платежи за мощность на ближайшие годы. Это принесет положительный эффект для финансовых показателей Компании в среднесрочной перспективе.

В рамках утвержденного Советом директоров Бизнес-плана ПАО «ЭЛ5-Энерго» планирует продолжить вкладывать инвестиции, нацеленные на повышение надежности и эффективности работы генерирующего оборудования с целью дальнейшего улучшения финансовых показателей Компании. Это относится как к тепловой генерации, где в 2024–2025 годах планируется завершение модернизации 2 блоков Среднеуральской ГРЭС, так и к возобновляемой, где Компания планирует вкладывать средства в обслуживание действующих ветропарков, а также в создание пула стратегических запасных частей. Принимая во внимание важность поддержания финансовой устойчивости Компании, была поставлена цель направлять весь свободный денежный поток на сдерживание и последующее снижение долга. Также Совет директоров принял решение воздерживаться от рекомендаций Общему собранию акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго» касательно выплаты дивидендов до достижения оптимального уровня долговой нагрузки.

*Нина Васильевна Леонова,  
Заместитель генерального директора - Финансовый директор*

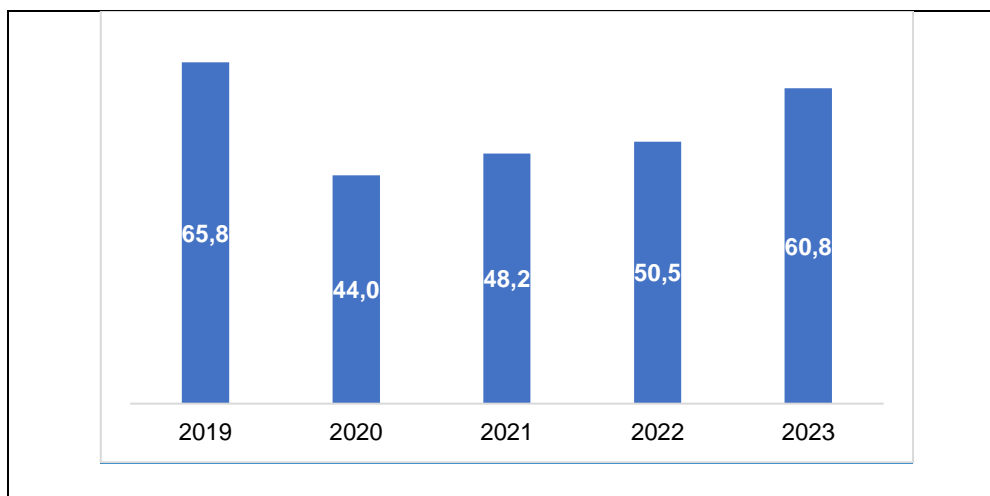


По итогам 2023 года ПАО «ЭЛ5-Энерго» продемонстрировало сильный рост основных финансовых показателей. Выручка увеличилась более чем на 20 %, EBITDA – почти на 30 %, а рост чистой прибыли от обычных видов деятельности составил свыше 40 %. Это произошло прежде всего в связи с продолжившимся существенным увеличением доходов от продажи мощности после ввода в коммерческую эксплуатацию Кольской ВЭС на установленную мощность, а также благодаря благоприятным рыночным ценам на электроэнергию.

Чистый долг Компании остался практически на неизменном уровне из-за влияния продолжающейся интенсивной инвестиционной программы на свободный денежный поток. Таким образом, положительная динамика долговой нагрузки, выраженной отношением чистого долга к EBITDA, прежде всего отражает тенденции роста маржинальной прибыли Компании.

В условиях сохраняющейся высокой долговой нагрузки Совет директоров принял решение рекомендовать Общему собранию акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго» не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям по результатам 2023 года.

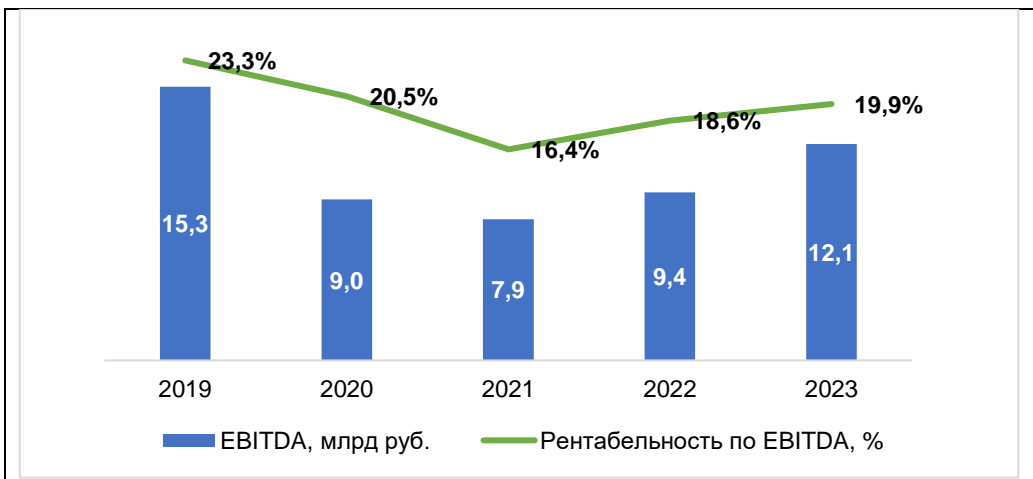
Выручка, млрд рублей



По сравнению с предыдущим периодом в 2023 году выручка увеличилась более чем на 20 %. Такого результата удалось достичь прежде всего благодаря положительному эффекту от следующих факторов:

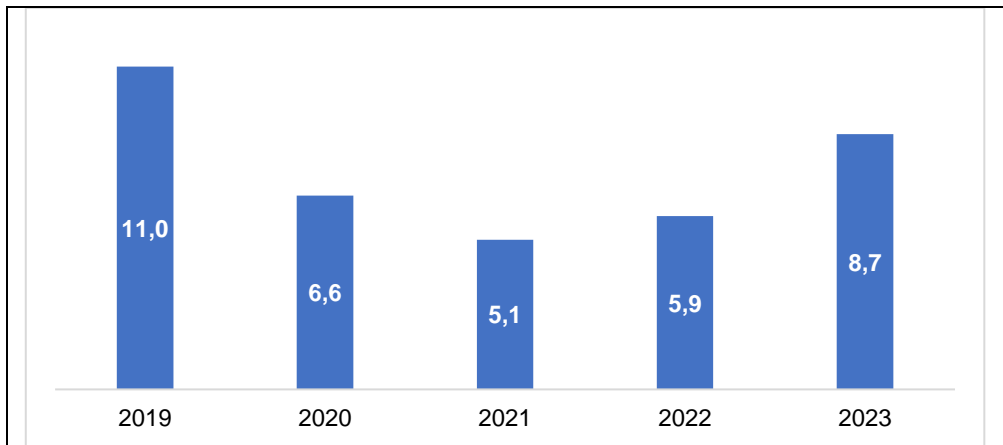
- выручка от продаж мощности выросла на 38 % из-за существенного роста доходов в рамках программы ДПМ ВИЭ после ввода в коммерческую эксплуатацию Кольской ВЭС на установленную мощность, а также из-за увеличения цен КОМ, КОММод и индексации регулируемых тарифов;
- выручка от продаж электроэнергии выросла на 15 % за счет благоприятной конъюнктуры цен РСВ в первой ценовой зоне, а также индексации регулируемых тарифов на электроэнергию. Дополнительное положительное влияние на данный показатель оказал рост полезного отпуска электроэнергии и объемов продаж, вызванный в том числе заключением свободных двусторонних договоров на поставку зеленой электроэнергии;
- выручка от продаж теплоэнергии выросла на 8 % (в основном благодаря индексации регулируемых тарифов), несмотря на некоторое снижение объемов продаж.

EBITDA, млрд рублей



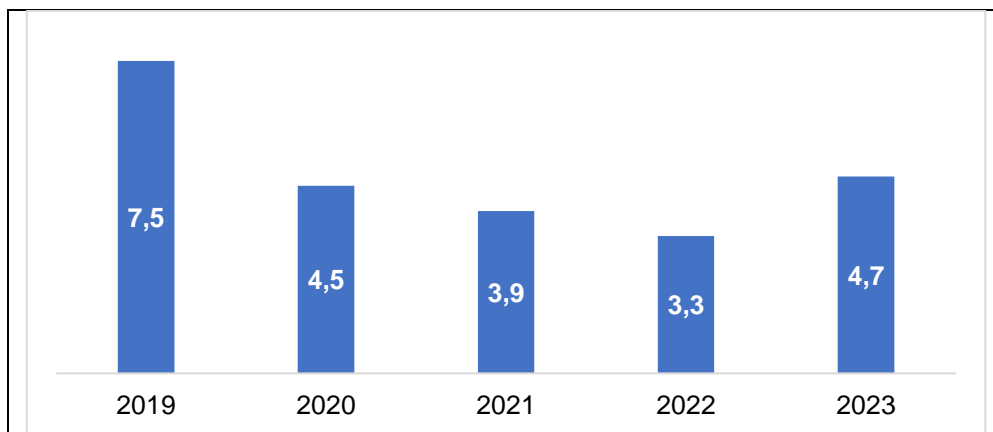
Показатель ЕБИТДА увеличился почти на 30 %, в основном за счет значительного роста маржинальной прибыли от продаж мощности, электроэнергии и тепла, включая рост доходов, получаемых в рамках программы ДПМ ВИЭ. Данный рост был частично нивелирован более высокими постоянными расходами на эксплуатацию и ремонт, а также увеличением расходов на персонал в связи с вводом в коммерческую эксплуатацию Кольской ВЭС на установленную мощность и общими инфляционными тенденциями.

*ЕБИТ от обычных видов деятельности, млрд рублей*



Показатель ЕБИТ от обычных видов деятельности вырос более чем на 48 % в 2023 году. Его динамика заметно опередила динамику показателя ЕБИТДА на фоне снижения расходов на амортизацию по сравнению с предыдущим годом. Основной причиной стал существенный убыток от обесценения основных средств Компании, произошедший по итогам 2022 года.

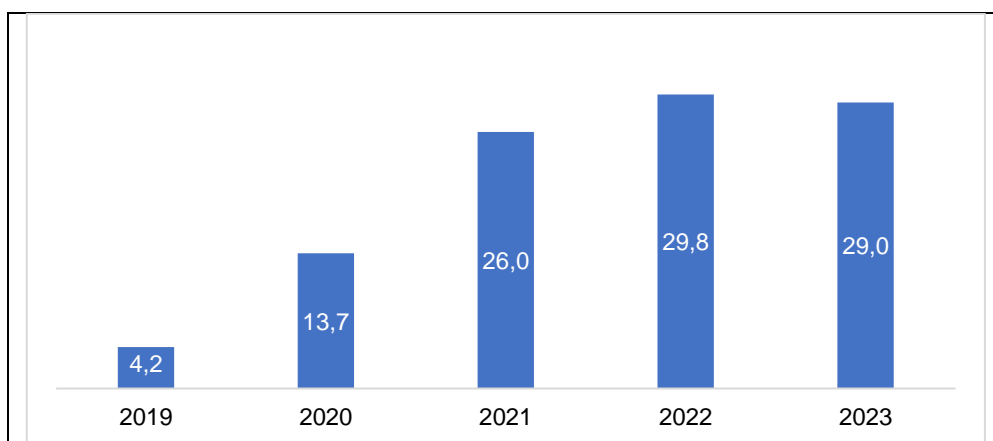
*Чистая прибыль от обычных видов деятельности, млрд рублей*



Вслед за ростом показателя EBIT от обычных видов деятельности положительную динамику продемонстрировала и чистая прибыль от обычных видов деятельности (более чем на 41 % за 2023 год). Сдерживающим фактором стал рост чистых финансовых расходов, произошедший по 2 причинам:

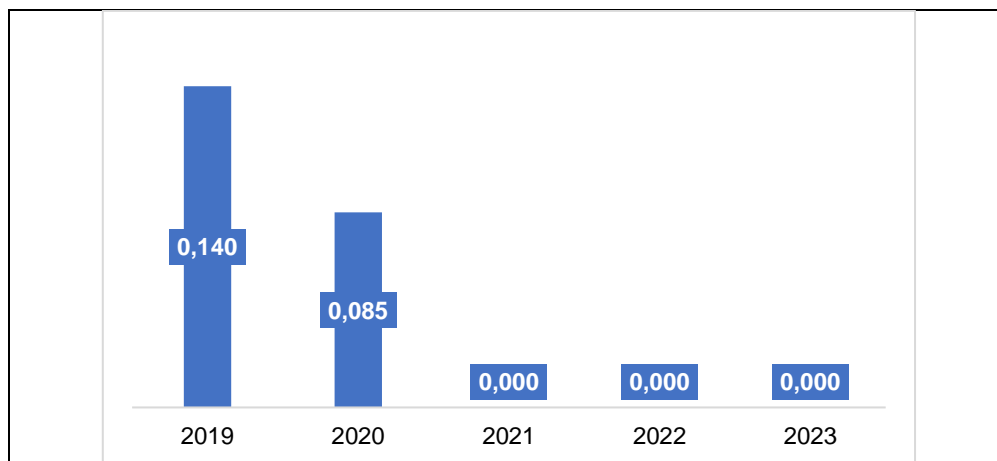
- из-за общего роста уровня рыночных процентных ставок по сравнению с предыдущим годом;
- из-за окончания периода капитализации процентных расходов в активы по проектному кредиту Кольской ВЭС.

*Чистый долг, млрд рублей*



**Чистый долг** продемонстрировал небольшое снижение на 2,5 % до 29,0 млрд руб. с 29,8 млрд руб. по состоянию на конец 2022 года, несколько увеличившись в 4 кв. 2023 года на фоне активных капитальных затрат в преддверии плановых ремонтов ПГУ 2024 года. В соответствии с целями Компании в 2023 году свободный денежный поток направлялся на снижение финансового долга.

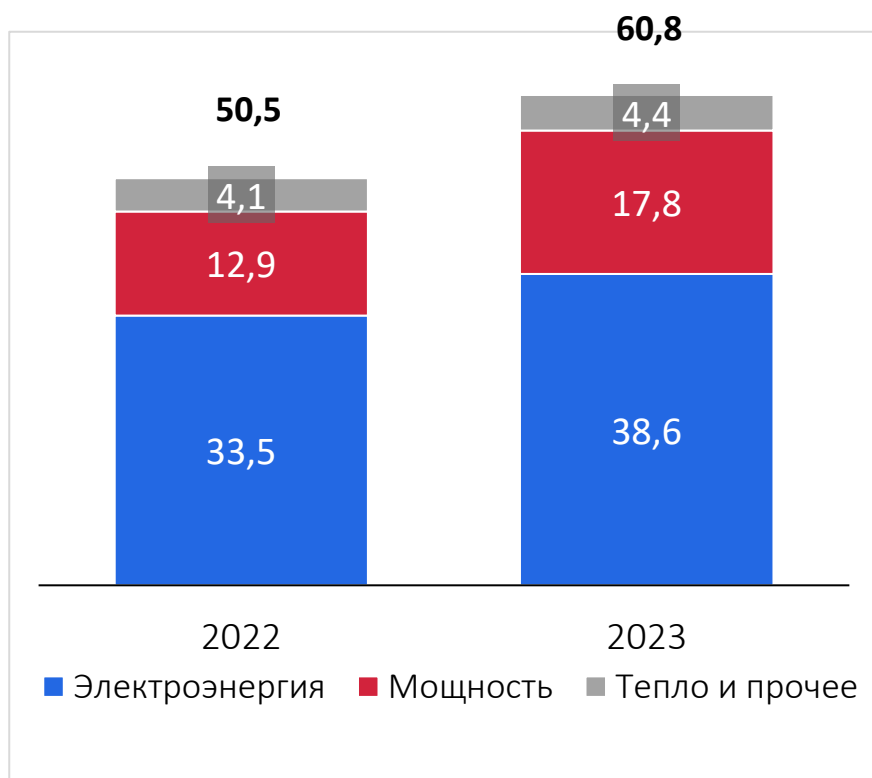
Дивиденд на акцию, рублей



В 2023 году Компания не выплачивала дивиденды в соответствии со Стратегическим бизнес-планом.

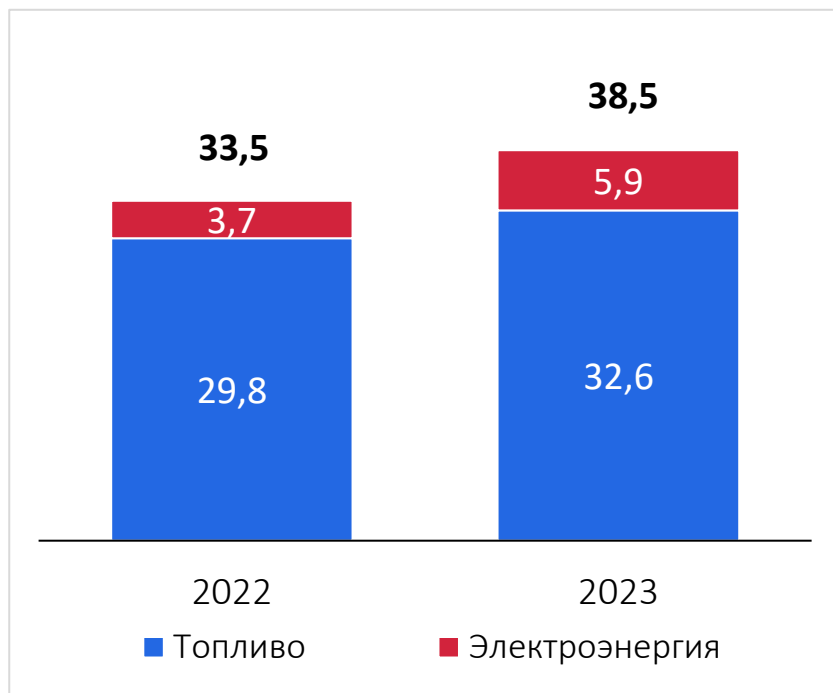
Операционная выручка (млрд руб.)

+20,5%



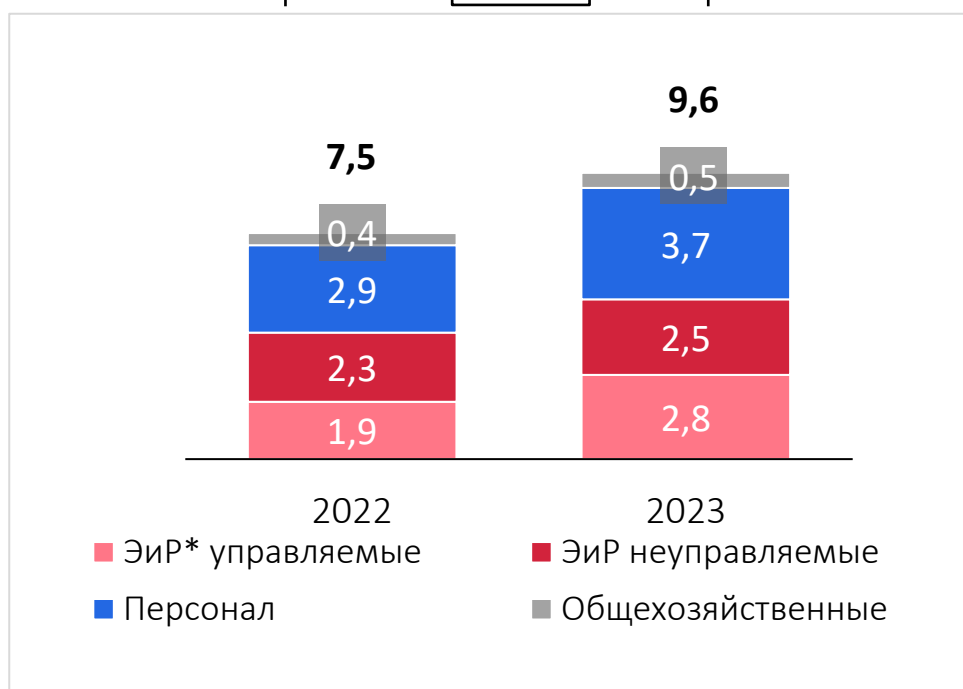
Переменные затраты (млрд руб.)

+14,9%



Постоянные затраты (млрд руб.)

+27,2%



### Общий долг

31 декабря 2022 г.



31 декабря 2023 г.



■ Проектное финансирование    ■ Общекорпоративное финансирование

### Общий долг по срочности погашения



31 декабря 2022



31 декабря 2023

■ Краткосрочная часть    ■ Долгосрочная часть

## Инвестиционная деятельность



*Капитальные затраты, млрд рублей*



Совокупные капитальные затраты за 2023 год составили 9,4 млрд рублей, что на 1,5 млрд рублей выше по сравнению с предыдущим годом. Данная динамика капитальных затрат связана с активными инвестициями, направленными прежде всего на проведение модернизации турбогенераторов № 6 и № 7<sup>5</sup> на Среднеуральской ГРЭС, а также на завершение строительства Кольской ВЭС.

Дополнительно, в четвертом квартале 2023 года Компания произвела существенный объем инвестиций на проведение плановых ремонтов ПГУ в 2024 году. Наконец, в 2023 году Компания продолжила осуществлять капиталовложения, направленные на поддержание имеющихся газовых блоков в состоянии высокой технической готовности и повышение их операционной эффективности.

В 2024 году поставлена цель сфокусироваться на проектах модернизации турбогенераторов № 6 и № 7 на Среднеуральской ГРЭС, а также на усилиях по поддержанию бесперебойной операционной деятельности имеющегося генерирующего оборудования, в частности парогазовых блоков Компании. В этой связи в течение 2024 года также ожидаются существенные расходы в рамках инвестиционной деятельности, которые будут сдерживать свободный денежный поток Компании.

<sup>5</sup> Включены в государственную программу модернизации, в рамках которой установленная мощность электростанции увеличится на 40 МВт.

Основные результаты в области устойчивого развития в 2023 году		
<b>448 г CO<sub>2</sub> -экв./кВт*ч</b> интенсивность выбросов CO <sub>2</sub> (438 г CO <sub>2</sub> -экв./кВт*ч в 2022 году)	<b>1 506</b> <b>человек</b>  количество сотрудников (на 3,08 % больше, чем в 2022 году)	<b>0</b>  индекс частоты несчастных случаев

\* Пояснение о причине повышения удельного показателя см. в подразделе «Декарбонизация и эффективное управление производственными активами».

Устойчивое развитие – модель ведения бизнеса, приобретающая все большую актуальность в современных реалиях. Для Группы Компании ПАО «ЭЛ5-Энерго» устойчивое развитие – фундаментальная составляющая Стратегии развития и тактики ведения бизнеса. Основные ценности Компании также раскрываются через призму устойчивого развития:

- **Лидерство** в повестке устойчивого развития подтверждается позицией Группы Компании в основных ESG-рейтингах и рэнкингах;
- **Забота о людях** (как наших сотрудников, так и жителей территорий нашей ответственности) является основным приоритетом ПАО «ЭЛ5-Энерго»;
- **Ответственность** в отношении экологического воздействия, оказываемого производственной деятельностью Компании, стимулирует нас принимать соответствующие меры для эффективного управления вопросами охраны окружающей среды и рационального управления ресурсами;
- **Безопасность** на производстве и высокие стандарты в области охраны труда, предъявляемые как к нашим сотрудникам, так и к представителям подрядных организаций, позволяют поддерживать индекс частоты травматизма на нулевом уровне;
- **Надежность** и стабильность процессов являются следствиями качественно выстроенного диалога с заинтересованными сторонами.

Компания стремится быть активным участником национальной повестки устойчивого развития, в том числе распространяя накопленную экспертизу и развивая сотрудничество во благо общего устойчивого будущего.

Мария Алексеевна Шипицына  
Начальник Управления  
по устойчивому развитию



### Устойчивая модель бизнеса

ПАО «ЭЛ5-Энерго» является одним из лидеров национальной повестки устойчивого развития. Высокие позиции Компании в данном направлении подтверждаются результатами соответствующих рейтингов и конкурсов ([см. раздел «Наши награды», стр. XX](#)).

ПАО «ЭЛ5-Энерго» активно участвует в дискуссиях, исследованиях и разработке методологий и рекомендаций по отдельным аспектам устойчивого развития для формирования национальной повестки в России. Компания продвигает ее, развивая и совершенствуя практики управления основными показателями устойчивости.

Подробная информация о совершенствовании стратегии устойчивого развития, динамике изменения подходов и показателей, реализованных проектах и достигнутых в 2023 году результатах раскрывается в Отчете об устойчивом развитии и на официальном сайте Компании. В текущем разделе Годового отчета содержится информация о наиболее существенных изменениях. Кроме того, данная информация сопровождается дополнительными ссылками, позволяющими детально ознакомиться с информацией об управлении устойчивым развитием и реализуемых в Компании практиках.

Приверженность принципам устойчивого развития, а также механизмы управления ключевых показателей эффективности (далее – КПЭ) для отслеживания прогресса отражены в Плане по устойчивому развитию, который ежегодно актуализируется с учетом изменяющегося контекста и корректировок, вносимых в общую стратегию Группы Компании.

Подробнее с [Планом по устойчивому развитию можно ознакомиться на официальном сайте Компании](#).

*Управление основными аспектами устойчивого развития*

Управление основными аспектами устойчивого развития в Компании состоит из нескольких уровней.

- **На стратегическом уровне** их предварительное рассмотрение входит в число полномочий Комитета по стратегии и устойчивому развитию. Комитет формирует общее стратегическое видение по климатическим, экологическим и социальным аспектам, после чего направляет Совету директоров рекомендации для дальнейшего принятия решений (в случаях, когда это относится к компетенции Совета директоров).
- **На управленческом уровне** за вопросы устойчивого развития, их интеграцию в бизнес-деятельность Компании, координацию кросс-функционального взаимодействия, а также развитие и предоставление внутренней экспертной поддержки по вопросам устойчивого развития отвечает Управление по устойчивому развитию во главе с Начальником Управления.
- **На практическом уровне** внедрение и управление отдельными аспектами, а также реализация практических мероприятий и программ в рамках Плана по устойчивому развитию интегрированы в деятельность соответствующих подразделений – владельцев процессов.

### Вклад в достижение ЦУР ООН

Все основные процессы, в той или иной степени связанные с реализацией принципов устойчивого развития, рассматриваются с точки зрения внесения вклада в достижение ЦУР ООН, а также их созвучности национальным проектам России.

Компания выделяет следующие основные ЦУР ООН, которые соответствуют ее стратегической миссии и достижению которых она способствует в первую очередь в процессе ведения своей основной производственной деятельности в области электро- и теплогенерации.



В остальные ЦУР ООН вклад вносится при помощи следующих инициатив:

- программы по поддержке и развитию местных сообществ (ЦУР 3 «Хорошее здоровье и благополучие», ЦУР 4 «Качественное образование»);
- программы по многообразию, включенности, а также развитие сотрудников и формирование кадрового резерва (ЦУР 4 «Качественное образование», ЦУР 5 «Гендерное равенство», ЦУР 8 «Достойная работа и экономический рост», ЦУР 10 «Уменьшение неравенства»);

- развитие проектов по повышению экологической безопасности, охране биоразнообразия и внедрению практик циркулярной экономики и бережливого производства (ЦУР 6 «Чистая вода и санитария», ЦУР 12 «Ответственное потребление и производство», ЦУР 15 «Сохранение экосистем суши»);
- инициативы, способствующие повышению устойчивости цепочки поставок (ЦУР 12 «Ответственное потребление и производство»);
- развитие практик корпоративного управления, реализация мероприятий по противодействию коррупции и выстраивание диалога с заинтересованными сторонами в интересах устойчивого развития (ЦУР 16 «Мир, правосудие и эффективные институты», ЦУР 17 «Партнерство в интересах устойчивого развития»).

Подробнее о [вкладе Компании в достижение ЦУР ООН](#) см. в соответствующем разделе сайта Компании.

### *Взаимодействие с заинтересованными сторонами*

Эффективные, комфортные и доверительные взаимоотношения с заинтересованными сторонами – залог успешного долгосрочного развития Компании. С этой целью ПАО «ЭЛ5-Энерго» поддерживает связь с заинтересованными сторонами, основываясь на принципах взаимной поддержки и уважения. Компания стремится отвечать на запросы и учитывать интересы и пожелания всех заинтересованных сторон, опираясь на их мнение при выявлении ключевых направлений деятельности в области ИСМ, устойчивого развития и этического ведения бизнеса, а также принимая во внимание удовлетворенность заинтересованных сторон действиями Компании.

Обязательства по отношению к заинтересованным сторонам и основные принципы взаимодействия закреплены в Политике по взаимодействию с заинтересованными сторонами.

Карта заинтересованных сторон ежегодно актуализируется; к данному процессу привлекаются функциональные подразделения, непосредственно отвечающие за взаимодействие с теми или иными группами заинтересованных сторон в процессе выполнения своих функциональных задач. Выбранный подход позволяет добиваться более релевантных результатов и получать комплексную обратную связь.

Более подробная информация о способах и результатах взаимодействия с заинтересованными сторонами содержится в [Отчете об устойчивом развитии](#).

### *Ключевые вопросы устойчивого развития*

Еще один результат взаимодействия с заинтересованными сторонами – это выявление аспектов устойчивого развития, подверженных наиболее существенному влиянию со стороны Компании в процессе реализации ее производственных и стратегических задач.

В 2023 году в результате ежегодной актуализации, включающей углубленный пересмотр существенных тем второго уровня, был сформирован следующий список существенных тем (рассмотренных и предварительно согласованных в том числе Комитетом по стратегии и устойчивому развитию):

- управление вопросами охраны окружающей среды;
- управление, развитие и мотивация сотрудников;
- декарбонизация и эффективное управление производственными активами;
- создание экономической и финансовой ценности;
- охрана труда и промышленная безопасность;
- устойчивая цепочка поставок;
- эффективное управление и добросовестность;
- вовлечение местных сообществ;
- клиентоориентированность;
- инновации и цифровая трансформация.

Далее в настоящем разделе будет представлена краткая информация по темам, в рамках которых Компания оказывает наибольшее влияние:

- «Управление климатической повесткой и вопросами охраны окружающей среды»;
- «Управление, развитие и мотивация сотрудников»;
- «Охрана труда и промышленная безопасность»;
- «Вовлечение местных сообществ» (и некоторых других).

Перечисленные темы являются неотъемлемой частью Стратегии Компании в области устойчивого развития и обеспечивают сбалансированность информации, раскрываемой в Годовом отчете.

*Подробно с информацией по указанным существенным темам, а также иным аспектам устойчивого развития можно ознакомиться в Отчете об устойчивом развитии за 2023 год.*

## Декарбонизация и эффективное управление производственными активами

### *Климатическая повестка и выбросы парниковых газов*

Для сдерживания климатических изменений ПАО «ЭЛ5-Энерго» вносит посильный вклад в углеродную нейтральность национальной экономики. Так, Компания снижает уровень собственного углеродного следа, модернизируя действующие мощности тепловой генерации и создавая новые ВИЭ-объекты.

Наибольший вклад в углеродный след Компании вносит электроэнергия, произведенная на объектах тепловой генерации. Для сокращения углеродного следа ПАО «ЭЛ5-Энерго» модернизирует генерирующее оборудование на таких объектах, а также сокращает удельный расход топлива и повышает энергоэффективность производственной деятельности.

Последовательная работа ПАО «ЭЛ5-Энерго» по сокращению выбросов при производстве электрической и тепловой энергии оказывает положительный эффект на процесс декарбонизации и в других отраслях промышленности. Принимая активное участие в крупных российских деловых и отраслевых ассоциациях, Компания подключается к законотворческой деятельности в области развития зеленой генерации и повышения эффективности действующих генерирующих активов.

Компания стремится к раскрытию полной и достоверной информации о ее позиции в отношении климатической повестки и размере углеродного следа. ПАО «ЭЛ5-Энерго» уделяет большое внимание подготовке разработки Климатической стратегии, основными инструментами которой выступают:

- развитие ВИЭ, в том числе строительство ветропарков;
- модернизация существующих мощностей тепловой генерации для повышения их производственной эффективности и сокращения экологического воздействия;
- снижение энергопотребления на собственные нужды (включая транспортные, офисные и командировочные затраты).

С 1 марта 2023 года оба ветропарка Компании – Кольская ВЭС и Азовская ВЭС – работают на полную проектную мощность, поставляя в Единую энергетическую систему России чистую энергию. За 2023 год это позволило совокупно предотвратить выбросы в атмосферу порядка 245 тыс. т. CO<sub>2</sub><sup>6</sup>.

Кроме того, в соответствии с Федеральным законом от 02.07.2021 № 296-ФЗ «Об ограничении выбросов парниковых газов» в 2023 году Компания впервые представила в Минэкономразвития России отчет о выбросах парниковых газов (далее – ПГ)<sup>7</sup>.

Компания учитывает выбросы ПГ по следующим областям охвата:

- **область охвата 1** – прямые выбросы, связанные со сжиганием топлива;
- **область охвата 2** – косвенные выбросы, связанные с покупкой электроэнергии, тепловой энергии и пара.
- **область охвата 3** – прочие косвенные выбросы (например, связанные с производством, транспортировкой и утилизацией товаров и материалов). В данный момент эта область охвата учитывается Компанией в периметре углеродного следа от командировок сотрудников и потребления электрической и тепловой энергии в арендуемых офисных помещениях.

В 2023 году были изменены подходы в расчетах показателей Компании как по прямым, так и по удельным выбросам CO<sub>2</sub> (интенсивности выбросов CO<sub>2</sub>). Мониторинг удельных выбросов объектов тепловой генерации – наша первостепенная задача, поэтому мы отказались от учета полезного отпуска электроэнергии от объектов ВИЭ в расчете целевого показателя по выбросам CO<sub>2</sub>, так как выработка электроэнергии за счет кинетической энергии ветра является источником чистой энергии. Теперь это отношение выбросов CO<sub>2</sub> тепловой генерации на ее общий полезный отпуск электроэнергии и тепла.

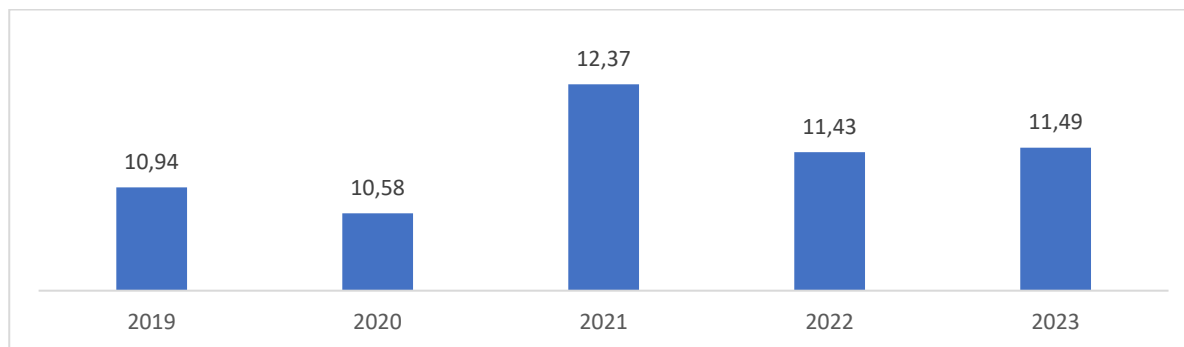
*Подробно с информацией об изменениях подходов к расчетам показателей по прямым и удельным выбросам Компанией ПГ можно ознакомиться в Отчете об устойчивом развитии за 2023 год.*

Общий объем выбросов ПГ области охвата 1 с учетом изменений в подходах к расчетам в 2023 году составил 11,49 млн т. CO<sub>2</sub>-экв., что на 0,5 % (0,6 млн т. CO<sub>2</sub>-экв.) выше, чем в 2022 году. Это связано с увеличением общего полезного отпуска электроэнергии и тепла на 1,2 %.

<sup>6</sup> В объеме предотвращенного выброса CO<sub>2</sub> учтены прямые и косвенные выбросы парниковых газов от объектов ВИЭ, связанные с эксплуатацией дизельных генераторных установок, автомобильного транспорта, закупкой из внешних источников электроэнергии для питания собственных нужд.

<sup>7</sup> Данный отчет обязаны предоставлять регулируемые организации, хозяйственная и иная деятельность которых сопровождается выбросами ПГ, масса которых эквивалентна или превышает 150 тыс. т. CO<sub>2</sub> в год.

*Динамика выбросов ПГ области охвата 1 всего по Компании, млн т. CO<sub>2</sub>-экв.<sup>8</sup>*



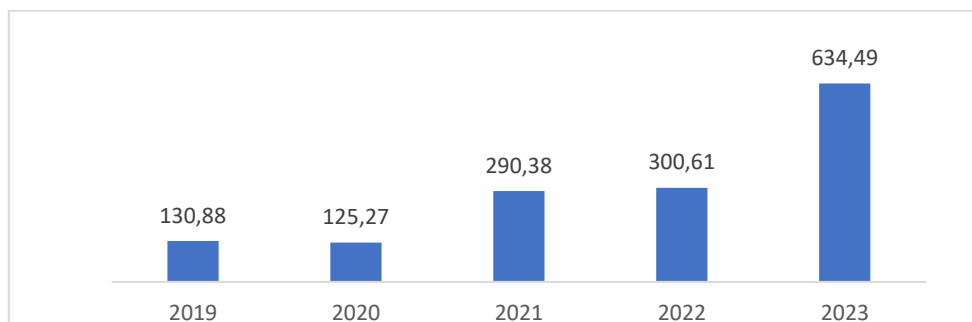
В 2023 году Компания провела инвентаризацию источников косвенных энергетических выбросов области охвата 2, отнеся к ним выбросы от производства электроэнергии, которую Компания закупает из сети для следующих целей:

- пуск оборудования в случае останова объектов тепловой генерации с потерей собственных нужд;
- вынужденный останов ветряных установок объектов ВИЭ в случае неблагоприятных погодных условий и необходимости поддержания работоспособности оборудования;
- питание собственных нужд территориально удаленных объектов;

При этом выбросы ПГ от закупки электроэнергии для нужд электроснабжения и отопления офисов после инвентаризации 2023 года отнесены к прочим косвенным выбросам (область охвата 3), так как эти выбросы относятся к арендованным активам в рамках цепочки поставок.

Общий объем выбросов ПГ области охвата 2 в 2023 году с учетом изменений в подходах к расчетам составил 654,36 т. CO<sub>2</sub>-экв. Основной вклад в общий объем косвенных энергетических выбросов ПГ в CO<sub>2</sub>-экв. Компании внесли Азовская и Кольская ВЭС (23 и 59 % соответственно). По сравнению с 2022 годом объем косвенных энергетических выбросов ПГ в CO<sub>2</sub>-экв. вырос на 53 %. Это связано с вводом в эксплуатацию 100 % установленной мощности Кольской ВЭС в 2023 году и увеличением закупки электроэнергии из внешней сети в семь раз для обеспечения собственных нужд ветропарка.

*Динамика выбросов ПГ области охвата 2 всего по Компании, т. CO<sub>2</sub>-экв.<sup>9</sup>*

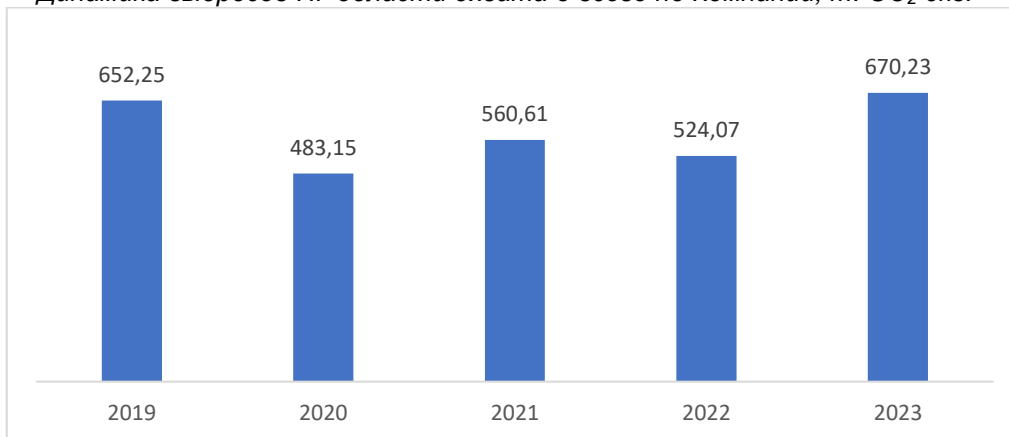


Прочие косвенные выбросы (область охвата 3) в 2023 году составили 691,17 т. CO<sub>2</sub>-экв. Данный расчет учитывает выбросы от авиаперелетов в рамках служебных командировок сотрудников и от энергопотребления и теплоснабжения арендуемых офисных помещений. Увеличение объема прочих косвенных выбросов области охвата 3 на 21 % относительно 2022 года связано с тем, что количество авиаперелетов сотрудников в связи со служебными командировками также продолжает расти.

<sup>8</sup> Для данных за 2019–2022 годы была проведена корректировка в связи с перерасчетом.

<sup>9</sup> Для данных за 2019–2022 годы была проведена корректировка в связи с перерасчетом.

Динамика выбросов ПГ области охвата 3 всего по Компании, т. CO<sub>2</sub>-экв.<sup>10</sup>



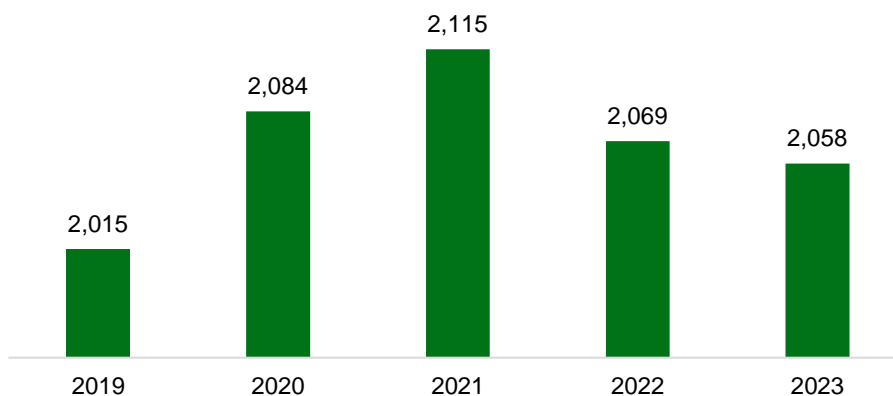
Так как в процессе вспомогательной деятельности ПАО «ЭЛ5-Энерго» используются вещества, негативно влияющие на озоновый слой, Компания контролирует их использование и ежегодно сдает обязательную отчетность. Всего в 2023 году в Компании было использовано 152,04 кг. озоноразрушающих веществ, что в 2,6 раза меньше, чем в 2022 году.

### Энергоэффективность

Повышение энергоэффективности (как основной производственной деятельности Компании, так и ее вспомогательных процессов) – еще один механизм общего снижения углеродного следа Компании. ПАО «ЭЛ5-Энерго» находится в непрерывном поиске новых решений не только в части сокращения удельного расхода топлива, но и касательно снижения общего энергопотребления Компании на единицу выработанной энергии.

По сравнению с 2022 годом суммарный объем энергопотребления в 2023 году увеличился на 0,5 % и составил 198,336 млн ГДж. Это связано с повышенной загрузкой электростанций и увеличением общего полезного отпуска электроэнергии и тепла на 1,2 %.

### Удельное потребление энергоресурсов на единицу произведенной энергии, ГДж/ГДж



### Управление вопросами охраны окружающей среды

<a href="#">Экологическая политика</a> Ссылка (QR-код)	<a href="#">Политика в области биологического разнообразия</a> Ссылка (QR-код)
--	--

### Бережное отношение к природе и ответственность за оказываемое Компанией воздействие – неотъемлемая часть стратегии в области устойчивого развития.

Ответственность в вопросах, связанных с воздействием на окружающую среду, – одна из ценностей, следование которым возлагает на нас повышенные обязательства в регионах присутствия активов как в отношении принятия мер по охране компонентов природной среды, так и в отношении поддержания благоприятных условий жизни местного населения. Для эффективного управления вопросами охраны окружающей среды в Компании приняты внутренние нормативные документы:

<sup>10</sup> Для данных за 2019–2022 годы была проведена корректировка в связи с перерасчетом.

- Экологическая политика;
- Политика в области биологического разнообразия.

Эти документы позволяют Компании последовательно снижать экологические риски, а также достигать максимальной операционной эффективности.

Основная стратегическая цель Экологической политики – повышение уровня экологической безопасности текущей и перспективной производственной деятельности Компании в области производства тепловой и электрической энергии, которое достигается посредством принятия последовательных мер по минимизации негативного воздействия на окружающую среду, рационализации использования природных ресурсов и восстановления нарушенного состояния компонентов окружающей среды. Данные меры направлены на сохранение благоприятной окружающей среды для нынешнего и будущих поколений.

Компания уделяет внимание следующим основным аспектам в области охраны окружающей среды:

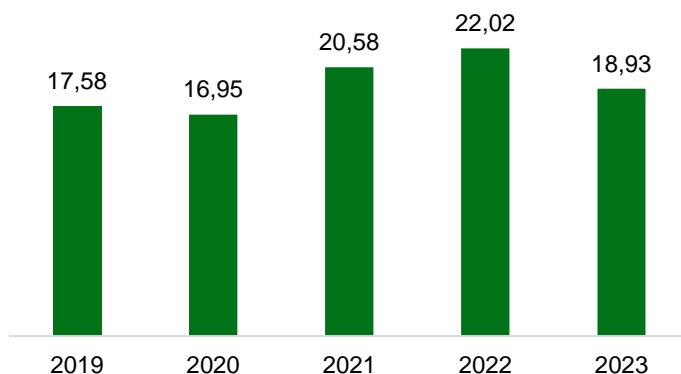
- выбросы загрязняющих веществ;
- ответственное водопользование;
- рациональное управление ресурсами и отходами;
- биологическое разнообразие и сохранение природного наследия.

#### *Выбросы загрязняющих веществ*

В рамках технологического процесса ПАО «ЭЛ5-Энерго» неизбежны выбросы в атмосферу. При этом Компания уделяет большое внимание соответствию всем нормам. Для всех производственных филиалов установлены санитарно-защитные зоны, сведения о которых внесены в Единый государственный реестр недвижимости и на границе которых выбросы от основных и вспомогательных производственных процессов не создают концентраций загрязняющих веществ в атмосферном воздухе сверх установленных гигиеническими нормативами.

Суммарные выбросы загрязняющих веществ в атмосферу (включая NO<sub>x</sub>, SO<sub>x</sub>, летучие органические соединения (далее – ЛОС), опасные загрязнители атмосферы, мазутную золу и оксид углерода(II)) в отчетном периоде составили 18,93 тыс. т. и снизились на 3 095 т. (или на 14 %) относительно 2022 года. Это связано со снижением расхода мазута на Среднеуральской ГРЭС, а также со снижением концентрации NO<sub>x</sub> и CO за счет улучшения ведения эксплуатационного режима котлов.

*Выбросы загрязняющих веществ всего по тепловой генерации, тыс. т.*



Объем выбросов вредных загрязняющих веществ в 2023 году находился в пределах установленных нормативов предельно допустимых выбросов по всем производственным филиалам, что подтверждается данными производственного экологического контроля.

В рамках реформы природоохранного законодательства в части внедрения новой системы нормирования воздействия на окружающую среду на основе наилучших доступных технологий (далее – НДТ) Конаковская ГРЭС стала первым энергообъектом I категории в стране, подтвердившим соответствие показателей выбросов загрязняющих веществ (NO<sub>x</sub> и CO) технологическим показателям выбросов загрязняющих веществ, соответствующим показателям НДТ, и получил комплексное экологическое разрешение (далее – КЭР).

В течение 2024 года Невинномысская ГРЭС и Среднеуральская ГРЭС также завершат работу по получению КЭР с показателями выбросов в пределах, соответствующих технологическим показателям НДТ.

*Выбросы основных загрязняющих веществ в разбивке по типу, т.*

Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
Оксид азота (NO <sub>x</sub> )	13 738,11	13 251,88	16 398,79	18 844,22	16 412,59



Оксид серы (SO <sub>x</sub> )	217,11	252,38	407,94	313,58	244,70
Стойкие органические загрязнители (СОЗ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Летучие органические соединения (ЛОС)	31,12	31,15	31,09	30,34	29,19
Опасные загрязнители атмосферы	0,01	0,02	0,02	0,02	0,02
Мазутная зола	0,64	1,37	2,18	1,63	0,67
Оксид углерода(II) (CO)	3 371,19	3 193,72	3 471,06	2 774,86	2 129,52
Свинец (Pb)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ртуть (Hg)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Прочие <sup>11</sup>	224,74	222,05	266,77	56,51	109,22
<b>Всего</b>	<b>17 582,913</b>	<b>16 952,56</b>	<b>20 577,85</b>	<b>22 021,16</b>	<b>18 925,91</b>

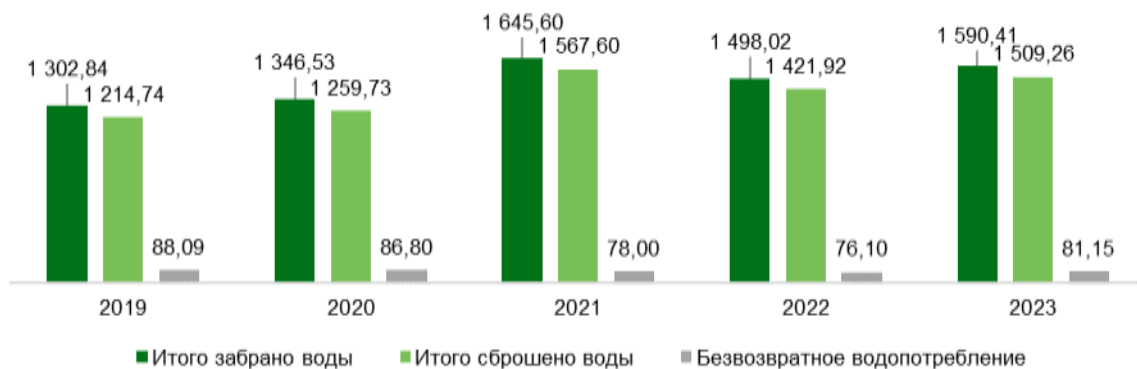
### Ответственное водопользование

Производство электрической и тепловой энергии является процессом, требующим использования достаточно большого количества водных ресурсов. Именно поэтому Компания принимает все необходимые меры по сокращению изъятия и потерь воды, а также предотвращению загрязнения, засорения и истощения водных объектов и обеспечения температурного режима.

На 2-х производственных филиалах Компании – Конаковской ГРЭС и Невинномысской ГРЭС – используется прямоточная, а на Среднеуральской ГРЭС – оборотная или замкнутая система технического водоснабжения. Объем водопотребления на всех производственных филиалах Компании в 2023 году не превышал установленных лимитов.

Основным видом водозабора<sup>12</sup> для процесса производства электроэнергии является забор воды из поверхностных источников. Кроме того, Компания осуществляет водозабор из подземных источников и получает воду от третьих лиц. В отчетном году общий объем забора воды на производственные нужды вырос на 5,8 % относительно 2022 года. Причиной стал рост водопотребления на Конаковской ГРЭС на 11 % в связи с увеличением выработки электроэнергии на 9 %.

Водопользование, млн куб. м.



Безвозвратное потребление воды в 2023 году выросло на 6 %. Причиной послужило увеличение поставки воды ЕМУП «Водоканал» из Волчихинского водохранилища на Среднеуральскую ГРЭС с целью промывки и наполнения оборудования теплофикационного комплекса после устранения дефектов.

### Рациональное управление ресурсами и отходами

<sup>11</sup> В категорию «Прочие загрязняющие вещества» входят бензапирен, серная кислота, метан, триоксид дижелеза, марганец, натрий гидроксид, никель оксид, хром, азотная кислота, аммиак, соляная кислота, сажа, дигидросульфид, фтористые газообразные соединения, фториды плохо растворимые, бензол, диметилбензол, метилбензол, тетрахлорметан, этанол, пропан-2-он, этановая кислота, смесь природных меркаптанов, масло минеральное нефтяное, углеводороды предельные C12–C19, эмульсол, пыль неорганическая, пыль образивная, зола углей.

<sup>12</sup> Основные места водозабора: Конаковская ГРЭС – Ивановское водохранилище (р. Волга), пять артезианских скважин; Невинномысская ГРЭС – Большой Ставропольский канал, Невинномысский канал; Среднеуральская ГРЭС – Исетское водохранилище; Центральный офис – водопроводная сеть.

Принципы и подходы в области циркулярной экономики являются основой рационального управления ресурсами и отходами Компании.

Для осуществления технологических процессов и сопровождения деятельности по генерации электрической и тепловой энергии в Компании используются расходные материалы, значительную долю которых составляют химические вещества, необходимые для подготовки воды и эксплуатации вспомогательного оборудования. В 2023 году расход вспомогательных ресурсов составил 4 594 т., что на 10 % больше 2022 года. Необходимо отметить, что год к году потребление вспомогательных ресурсов имеет неравномерную динамику и зависит от многих параметров.

Несмотря на это, Компания старается выстраивать технологические процессы таким образом, чтобы использовать потребляемые ресурсы максимально эффективно, а образующиеся вторичные материальные ресурсы направлять на восстановление, повторное использование или утилизацию.

В производственных филиалах ПАО «ЭЛ5-Энерго» и его дочерних обществах в 2023 году образовалось 10 082,59 т. отходов – на 1 284,45 т. (или на 13 %) больше, чем в 2022 году. Основной вклад в увеличение образования отходов приходится на Конаковскую ГРЭС: это связано с увеличением объема работ по зачистке мазутных баков и увеличением образования шлама нефтепродуктов на 66 %, а также увеличением образования лома кирпичной кладки от сноса и разборки зданий на 51 %.

#### Динамика образования отходов и обращения с ними, тыс. т.



В производственном цикле Конаковской ГРЭС используется артезианская вода, в процессе очистки которой образуются радиоактивные отходы, являющиеся следствием наличия естественных радионуклидов (радия-226 и его дочерних продуктов), накапливающихся на фильтрующих материалах. Управление этой группой отходов ведется в строгом соответствии с требованиями радиационной безопасности и разработанными внутрикорпоративными правилами и инструкциями. В 2023 году выгрузка, упаковка, перевозка и размещение на промежуточное хранение радиоактивных отходов не осуществлялись.

#### Биологическое разнообразие и сохранение природного наследия

Охрана и защита биологического разнообразия и контроль за возможными рисками на всех этапах детальности Компании – важная составляющая общей экологической стратегии Группы Компании. Компания выстраивает взаимодействие по вопросам охраны и защиты биоразнообразия со всеми заинтересованными сторонами, включая научные сообщества, органы государственной власти и местного самоуправления, общественные объединения и некоммерческие организации, а также местные сообщества.

В рамках практической реализации обязательств, принятых в Экологической политике и Политике в области биологического разнообразия, в Компании разработан и внедряется [План мероприятий по охране и защите биоразнообразия](#). В 2023 году все мероприятия, внесенные в данный План, были выполнены в полном объеме.

С более подробной информацией по управлению вопросами окружающей среды можно ознакомиться в [Отчете об устойчивом развитии за 2023 год](#).

#### Управление персоналом, развитие и мотивация сотрудников

Отчетный 2023 год был отмечен важными результатами в области управления человеческим капиталом ПАО «ЭЛ5-Энерго». Коллективные договоры Компании в 2023 году в очередной раз получили высокую оценку на федеральных и краевых конкурсах, а на региональных стали победителями. Особенно Компания гордится победой в номинации «Труд без риска» и званием лауреата в номинации «Лучший на рынке труда» Общероссийского отраслевого объединения работодателей электроэнергетики «ЭРА России». ПАО «ЭЛ5-Энерго» также вошло в число лучших



компаний энергетического сектора по версии рейтинга работодателей РБК. Несмотря на продолжающийся кризис на рынке труда, Компания сохранила устойчивость штата и улучшила ряд кадровых показателей: добровольная и общая текучесть находится на низком уровне, количество наставников увеличилось, а также создана партнерская сеть среди профильных учебных заведений. Кроме того, Компания применила новые подходы по работе с вовлеченностью персонала, увеличив объем реализации планов улучшений.

Адаптируясь к непростому внешнему контексту с учетом беспрецедентно низкого уровня безработицы в стране и демографической ситуации, в 2023 году Компания активно привлекала новые таланты, осуществив рекордный набор персонала в ответ на усложняющиеся задачи бизнеса. Наряду с другими внедренными стратегиями работы с человеческим капиталом это позволило ПАО «ЭЛБ-Энерго» в 2023 году оставаться на переднем крае развития персонала и эффективности организации.

*Михаил Игоревич Верещагин*  
Заместитель генерального директора – Директор  
по персоналу и организационному развитию

**Сотрудники Группы Компании – ценнейший актив и главные авторы успеха Компании. Именно поэтому Компания стремится развивать корпоративную культуру, основанную на реальных ценностях коллектива: мягком лидерстве и устойчивом развитии, постоянно повышая эффективность системы управления персоналом и создавая комфортные условия для профессионального и личного роста каждого члена команды.**

Подход Компании к управлению персоналом закреплен в комплексе внутренних регламентирующих документов, составленных в соответствии с трудовым законодательством, а также принципами корпоративной и профессиональной этики.

В течение всего 2023 года Группа Компании вела активную работу по трансформации бизнес-процессов, организационной структуры и подходов к управлению персоналом в связи с новым корпоративным контекстом и изменениями, происходящими на рынке труда. В 2023 году Компании удалось:

- обеспечить устойчивость штата (добровольная текучесть в 2023 году сохранилась на достаточно низком уровне 5,43 % против 5,41 % в 2022 году) при растущей конкуренции за специалистов производственного профиля на рынке труда и рекордно низкой безработице (около 3 %);
- создав новые функциональные направления, реформировать ряд существующих подразделений, таким образом адаптируя организационную структуру к новым вызовам;
- завершить формирование команды специалистов (20 человек) с уникальными компетенциями в области возобновляемой генерации, созданной в 2022 году Дирекции по эксплуатации и ремонту ВИЭ для обеспечения частичного сервиса и ремонта Кольской ВЭС своими силами и полного сервиса Азовской ВЭС без участия сторонней подрядной организации, что позволило обеспечить непрерывную работу ветропарков Компании;
- провести рекордный найм персонала (более 200 человек) в соответствии с меняющимися потребностями Компании, а также протестировать новые инструменты удержания ключевых сотрудников;
- не только исполнить обязательства, предусмотренные Коллективными договорами каждого филиала Компании в части ежегодной индексации окладов сотрудников, но и пересмотреть размер заработной платы широкого круга сотрудников;
- сократить до минимума разрыв в доходах мужчин и женщин (сокращен примерно до 1 %);
- реализовать комплексную программу развития управленческих навыков для руководителей и кадрового резерва «Энергия лидерства», подкрепленную программой «Энергия смыслов» – ежемесячной коммуникацией руководителей всех уровней со своими командами по ключевым для Компании темам;
- провести мероприятия по развитию и повышению цифровых навыков, знаний в области закупочной деятельности, культуры безопасности и этических норм сотрудников, расширив команду наставников и внутренних тренеров (>30 человек), благодаря чему команда наставников и внутренних тренеров Компании превысила отметку в 100 человек;
- помимо организации практики для более чем 50 учащихся колледжей-партнеров и приема пяти выпускников из колледжей/вузов-партнеров, создать потенциал для расширения и повышения качества сотрудничества с учебными заведениями – партнерами благодаря заключению шести договоров о практической подготовке учащихся;
- в рамках работы по переосмыслению культурного кода Компании разработать обновленную корпоративную модель из 10 компетенций, сделав их более понятными, измеримыми и актуальными;
- опросить персонал на тему корпоративного климата и вовлеченности, культуры безопасности и эмоционального выгорания с рекордным уровнем участия (95 % сотрудников) и индексом вовлеченности, равным 80 %. На основании итогов опроса были сформированы и реализованы

планы улучшений каждого функционального направления, каждого производственного филиала и дочерней компании, включая масштабную работу по улучшению бытовых условий в производственных филиалах;

- расширить на 40 % периметр планирования преемственности на руководящие должности, усовершенствовав систему отбора кандидатов и методологию планирования развития преемников;
- провести серию мероприятий для продвижения здорового образа жизни, популяризации спорта;
- протестировать платформу поддержки благополучия сотрудников.

Стратегия по развитию человеческого капитала Компании на протяжении многих лет доказывает свою актуальность, будучи основанной на трех ключевых направлениях:

- эффективность организации и социальное партнерство;
- привлечение и развитие талантов;
- культура и вовлеченность.

Несмотря на преемственность основных аспектов стратегического управления персоналом, в 2023 году Компания чутко реагировала на меняющийся внешний контекст. Это наложило отпечаток на стратегию управления человеческим капиталом, расстановку приоритетов и реализацию инициатив. Так, рынок труда был охарактеризован продолжающимся дефицитом представителей инженерных и рабочих профессий, более длительным сроком найма квалифицированных соискателей и повышенной волатильностью ожиданий кандидатов. Процесс эксплуатации Азовской ВЭС и Кольской ВЭС позволил Компании выработать более сбалансированный подход к вводу в штат специалистов по эксплуатации, техническому обслуживанию и ремонту оборудования ветропарков, а также определить наиболее критичные компетенции.

Численность персонала, работающего на генерирующих активах Компании (включая центральный офис), по состоянию на конец 2023 года составила 1 506 человек. Таким образом, увеличение численности относительно показателей на 31 декабря 2022 года составило 5,5 % и произошло в связи с продолжением развития организационной структуры Компании в части компетенций, связанных с реализацией проектов возобновляемой энергетики и развитием собственных компетенций в новых производственных процессах и услугах.

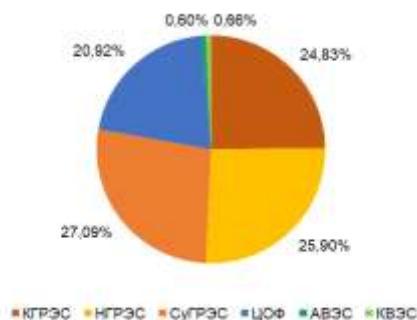
Среднее количество сотрудников на тепловых станциях Компании примерно равно; несколько меньше численность сотрудников, работающих в ЦОФ и решающих управленческие задачи или выполняющих поддерживающие функции. Самыми малочисленными структурными подразделениями являются Азовская ВЭС и Кольская ВЭС, так как являются инновационными генерирующими объектами, работа которых автоматизирована и не требует присутствия большого количества оперативного персонала.

Подавляющее большинство сотрудников Компании работают на основе постоянных трудовых договоров на условиях полной занятости, что, однако, не исключает возможности гибкой занятости при наличии индивидуальной потребности и согласия руководителя.

*Динамика численности персонала на конец 2023 года, человек*



*Разбивка сотрудников по филиалам и дочерним обществам, %*



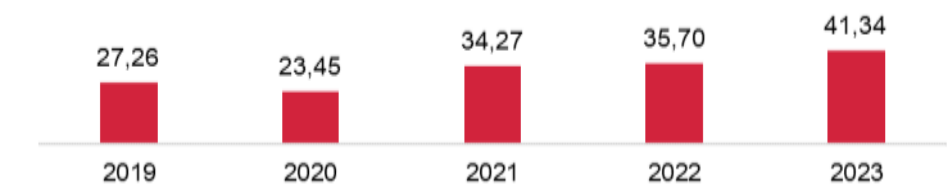
Компания верит, что коллектив, состоящий из людей с различным жизненным опытом, возрастным составом и культурным базисом, способен к выполнению более сложных рабочих задач. Поэтому в основе корпоративной культуры Компании лежит обеспечение равных прав и недопущение дискриминации как при трудоустройстве, так и при карьерном росте внутри Компании.

Направляя ресурсы на развитие и мотивацию персонала, ПАО «ЭЛ5-Энерго» уделяет внимание повышению производительности, перестраивает бизнес-процессы и выявляет области для изменений, в том числе за счет системы улучшений, созданной во всех филиалах Компании и в дочерних обществах. Сотрудники ПАО «ЭЛ5-Энерго» выступают активными участниками процесса улучшений, находят и предлагают направления для оптимизации и внедрения инновационных решений для роста производительности труда и эффективности работы станций. Благодаря корпоративному порталу,

введенному в эксплуатацию в 2023 году, у сотрудников Компании появилась возможность более эффективно реализовывать командные задачи, обмениваться опытом, а также черпать знания из учебных материалов и информации о реализуемых проектах, размещаемых на портале.

Для повышения качества раскрытия с 2023 года Компания переходит к новому формату расчета производительности труда, отражающему вклад каждого сотрудника в EBITDA и чистую выручку Компании. Для соблюдения принципа сопоставимости результаты предыдущих периодов пересчитаны с учетом обновленного подхода к расчету. Последовательный рост данного показателя связан с внедрением стратегии по повышению эффективности процессов станций.

*Выручка на сотрудника, млн рублей / чел.<sup>4</sup>*



*EBITDA на сотрудника, млн рублей / чел.<sup>4</sup>*

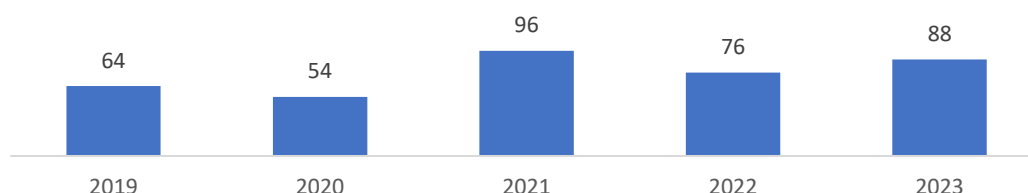


Развитие персонала – важнейший источник роста потенциала Компании. Поэтому ПАО «ЭЛ5-Энерго» уделяет большое внимание не только темпам и качеству профессионального развития сотрудников и повышению уровня их экспертизы, но и формированию культуры распространения знаний и накопленного опыта, призванную обеспечивать непрерывность бизнеса и катализировать высокое качество управленческих процессов.

Особого внимания заслуживает усиление лидерского потенциала сотрудников Компании через реализацию целевых программ по развитию руководителей, кадрового резерва, а также повышения уровня вовлеченности сотрудников. Кроме того, для формирования качественного кадрового резерва Компания старается сделать более понятными возможности построения карьеры и профессионального развития в электроэнергетике. Так, мы активно работаем с профильными учреждениями среднего профессионального и высшего образования, а также со школами.

Компания своевременно реагирует на меняющиеся требования к квалификации сотрудников и предоставляет им возможность получать новые навыки в дистанционном и гибридном форматах. Компания стремится расширять образовательные программы и сохранять на высоком уровне число часов, инвестированных в обучение сотрудников.

**Среднее количество часов обучения на одного сотрудника, человеко-часов**



Высокое количество часов обучения (выше 88 человеко-часов на сотрудника в год) удалось сохранить благодаря наличию целевых программ обучения по охране труда, внутреннему тренерству по культуре безопасности, развитию цифровых и лидерских навыков, компетенций в сфере закупок и этических норм. Год от года количество наставников и внутренних тренеров в Компании растет, что позволяет ПАО «ЭЛ5-Энерго» обеспечивать сбалансированное сочетание внешнего обучения и внутренней передачи опыта.

Наряду с развитием ПАО «ЭЛ5-Энерго» уделяет большое внимание мотивации сотрудников: предоставляет материальное и нематериальное стимулирование, заботится, чтобы все без исключения сотрудники каждого филиала имели достойный компенсационный пакет, который примерно в два раза (и более) выше среднего в соответствующем регионе присутствия ПАО «ЭЛ5-Энерго».

В 2023 году проведен ежегодный пересмотр заработных плат сотрудников в размере свыше норм, установленных в коллективных договорах, в рамках утвержденного бюджета. Доля сотрудников производственных филиалов, получивших пересмотр заработной платы, выросла с 80 % в 2022 году до 93 % в 2023-м. Средний рост дохода по итогам пересмотров заработной платы в 2023 году составил 4–7 %. Впервые в 2023 году сотрудники, чьи трудовые договоры предусматривают годовое премирование, уже в декабре 2023 получили 70 % от максимально возможной суммы премии – это на несколько месяцев раньше стандартного срока выплаты годовых премий.

Общая текучесть персонала в 2023 году снизилась на 0,08 п. п. относительно уровня 2022 года и составила 8,5 %. При этом добровольная текучесть также сохранилась практически на уровне 2022 года, составив 5,43 % против 5,41 % в 2022 году. Для управления данным показателем и формирования оптимальной кадровой политики Компания уделяет особое внимание причинам увольнений, анализируя каждое из них по систематизированному спектру показателей. Компания стремится, чтобы ее кадровая политика отвечала вызовам и требованиям времени, создавая устойчивый фундамент для дальнейшего развития ПАО «ЭЛ5-Энерго» и его дочерних обществ.

Компания уделяет большое внимание благополучию сотрудников, стремится помочь им соблюдать баланс работы и личной жизни и снижать уровень стресса. Компания создает комфортную рабочую среду, обеспечивает качественное медицинское страхование и предоставляет дополнительные гарантии и льготы. Все эти инициативы направлены на повышение качества жизни сотрудников Компании. Так, на 100 % сотрудников Компании распространяется корпоративная система страхования, включающая:

- страхование жизни и здоровья;
- добровольное медицинское страхование;
- страхование риска возникновения онкологического заболевания;
- страхование выезжающих за рубеж;
- вакцинацию от сезонных заболеваний, а также вакцинацию от клещевого энцефалита сотрудников, находящихся в эндемичных по данному вирусу регионах и чей характер работы содержит риски укуса клещами.

В части социального партнерства на 2023–2025 годы заключены коллективные договоры, обеспечивающие преемственность относительно ранее действовавших договоров и баланс интересов работодателя и сотрудников Компании. В новых коллективных договорах Компания не только сохранила весь пакет льгот, предоставляемых сотрудникам, но и расширила его. Так, с 2023 года на Конаковской ГРЭС, Невинномысской ГРЭС и Среднеуральской ГРЭС ежемесячно производится частичная компенсация стоимости питания, в Центральном офисе добавлена ранее отсутствовавшая льгота – материальная помощь к отпуску. С некоторыми изменениями сохранена программа негосударственного пенсионного обеспечения.

Для повышения осведомленности сотрудников относительно стратегии Компании в области регулирования социально-трудовых отношений, изменений системы оплаты труда и негосударственного пенсионного обеспечения в течение 2023 года проводились специальные коммуникационные сессии для сотрудников.

*С более подробной информацией о кадровой политике Компании, а также об управлении, развитии и мотивации сотрудников можно ознакомиться в Отчете об устойчивом развитии за 2023 год.*

## Охрана труда и промышленная безопасность

[Интегрированная политика в области охраны труда, промышленной безопасности, экологии, качества и энергоэффективности](#) Ссылка (QR-код)

Охрана труда и безопасность сотрудников и подрядчиков – это не только вопросы сохранения жизни и здоровья всех тех, кто работает на территории производственных филиалов и дочерних обществ Компании, но и создание условий и формирование культуры, позволяющих действовать безопасно и ответственно в различных жизненных ситуациях.

Компания ведет свою деятельность как в соответствии с требованиями Трудового кодекса, так и принимая добровольные обязательства в соответствии с международным стандартом ISO 45001. В основе системы управления вопросами охраны труда и промышленной безопасности лежит Интегрированная политика в области охраны труда, промышленной безопасности, экологии, качества и энергоэффективности, действие которой распространяется не только на сотрудников Группы, но и на представителей подрядных организаций, выполняющих работы на территории филиалов и дочерних обществ Компании.

В качестве основного статистического показателя используется индекс, учитывающий несчастные случаи, произошедшие с сотрудниками Компании.

В 2023 году в Компании был изменен подход к расчету индекса частоты травматизма. При расчете коэффициента частоты применяется новая формула:

$$И_{чт} = \frac{НС}{ССЧ} \times 1\,000,$$

где И<sub>чт</sub> – индекс частоты травматизма, НС – количество несчастных случаев, а ССЧ – среднесписочная численность сотрудников ПАО «ЭЛ5-Энерго» и дочерних обществ.

Такой подход позволяет определить величину инцидентов на производстве, приходящихся на 1 тыс. трудящихся.

Кроме того, Компания также учитывает индекс частоты травматизма и частоты травм с временной потерей трудоспособности (LTIFR), который, как и предыдущие, рассчитывается на 1 млн часов отработанного времени.

За последние пять лет в Группе среди сотрудников Компании, дочерних обществ и подрядных организаций не было зафиксировано ни одного случая производственного травматизма со смертельным исходом и ни одного несчастного случая, наносящего непоправимый вред здоровью. Более того, в 2022 году Компании удалось достичь показателя «ноль несчастных случаев» среди сотрудников Компании и подрядных организаций в совместном периметре тепловой и ветровой генерации.

*Индекс частоты и количество несчастных случаев (в периметре тепловых и ветровых активов Группы Компании)*



Компания регулярно контролирует состояние здоровья своих сотрудников при помощи проведения медицинских осмотров. Кроме того, на территории каждой тепловой электростанции работает круглосуточный медицинский пункт, в который может обратиться любой сотрудник или подрядчик. В зависимости от состояния обратившегося сотрудник медицинского пункта может оказать помощь самостоятельно, направить его на дополнительное обследование в соответствующее медицинское учреждение или в неотложных ситуациях вызвать бригаду скорой медицинской помощи. Кроме того, у сотрудников Группы Компании есть возможность самостоятельно обращаться за медицинской помощью в любое время в соответствии с программой добровольного медицинского страхования, действие которой распространяется на всех сотрудников без исключения.

С более подробной информацией об охране труда и промышленной безопасности можно ознакомиться в *Отчете об устойчивом развитии за 2023 год*.

### Взаимодействие с местными сообществами

Группа Компании признает и оценивает как прямое, так и косвенное влияние деятельности Компании на социально-экономическую ситуацию, сотрудников и местные сообщества в регионах расположения ее производственных филиалов и дочерних обществ. Поэтому цель Группы – создание ценности через выстраивание эффективных и долгосрочных партнерских отношений с местными сообществами и следование принципам ответственного корпоративного поведения в части создания конкурентоспособных рабочих мест, уплаты налогов, этичного ведения бизнеса и управления рисками.

ПАО «ЭЛ5-Энерго» рассматривает вопросы поддержки и развития регионов присутствия Компании с различных ракурсов:

- развитие инфраструктуры;
- поддержка системы здравоохранения
- повышение доступности образования;
- популяризация спорта;
- поддержка тех, кому нужна особая забота, и многие другие направления.



Программа поддержки и развития местных сообществ – основной инструмент финансового участия Группы Компании в улучшении социально-экономической ситуации в регионах присутствия. Для достижения максимального эффекта от вложенных инвестиций Компания тесно сотрудничает с местными администрациями и жителями (мнения и ожидания которых в том числе транслируют сотрудники Компании, являющиеся неотъемлемой частью местных сообществ).

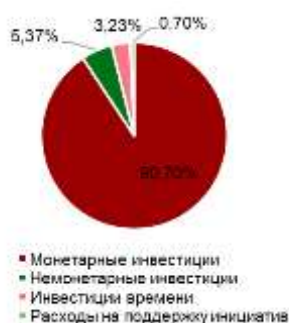
Дополнительным инструментом, служащим для повышения вовлеченности локальных социально ориентированных организаций, активных групп из числа местного населения и сотрудников производственных филиалов и дочерних обществ Компании является Конкурс социальных грантов Группы Компании ПАО «ЭЛ5-Энерго». По итогам первого Грантового конкурса были определены пять проектов – победителей, которые были успешно реализованы в течение 2023 года.

Академическое сотрудничество – еще одно направление взаимодействия, получившее дополнительное развитие в отчетном периоде. Кроме выплаты корпоративных стипендий и приема студентов на стажировки и практики ПАО «ЭЛ5-Энерго» активно продвигает собственный HR-бренд, развивая свой кадровый потенциал, а также повышая интерес к энергетической отрасли среди студентов профильных вузов и колледжей. Эксперты Компании в 2023 году провели цикл лекций и мастер-классов для студентов Мурманского арктического университета. Кроме того, Компания принимала участие в днях карьеры и ярмарках вакансий, а также кейс-чемпионатах.

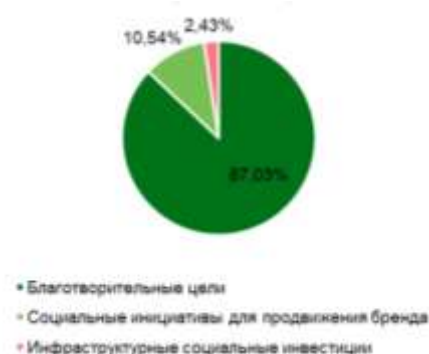
ПАО «ЭЛ5-Энерго» не ограничивается только реализацией Программы поддержки и развития территорий присутствия, а вовлекает в процесс взаимодействия с местными сообществами различные подразделения Компании, такие как Группа по внутренним коммуникациям, Отдел экологии или Отдел охраны труда. Так, в расширенном периметре взаимодействия в 2023 году было реализовано 80 проектов, охвативших более 71,6 тыс. благополучателей. Общий бюджет на реализацию всех типов проектов взаимодействия составил порядка 38,98 млн рублей. (60,85 млн рублей – в 2022 году). Сокращение объема инвестиций в сравнении с предыдущим периодом связано с дополнительными запросами, полученным в 2022 году в связи с текущей геополитической ситуацией и позиционированием Компании в новой сфере бизнеса возобновляемой энергетики и соответствующих регионах присутствия. В своих инициативах Компания старается ориентироваться на проекты, создающие долгосрочную ценность для благополучателей, в связи с чем отдается предпочтение комплексным проектам с вовлечением нескольких участников или проектам, состоящим из нескольких этапов реализации.

#### Социальные инвестиции, %

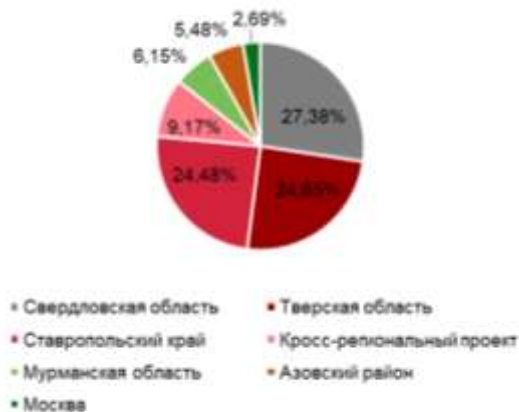
##### Тип инвестиций



##### Мотивация инвестиций



##### География инвестиций



##### Направление инвестиций



С более подробной информацией о взаимодействии с местными сообществами можно ознакомиться в Отчете об устойчивом развитии за 2023 год.

Реализация программы цифровой трансформации и внедрение цифровых технологий находятся в зоне ответственности Дирекции информационных технологий. Основные усилия при этом сосредоточены на двух основных направлениях – повышении эффективности работы сотрудников и поддержании подконтрольности и бесперебойности процессов.

ПАО «ЭЛ5-Энерго» придерживается курса на применение передовых практик, в числе которых:

- использование облачных сервисов;
- дата-ориентированный подход;
- применение искусственного интеллекта;
- внедрение интернета вещей;
- фокус на кибербезопасности.

В условиях ухода иностранных производителей оборудования и разработчиков программного обеспечения прекращено лицензирование, выпуск обновлений и поддержка платформ для российских компаний. В связи с этим сформировался новый приоритет, заключающийся в постепенном отказе от иностранного оборудования и программного обеспечения, у Компании появились новые вызовы и цели. Возникла потребность обеспечить поддержку информационных сервисов на необходимом для бизнеса уровне, чтобы реализовать поэтапное внедрение независимого от импорта программного обеспечения, без прерывания предоставления информационных услуг. Благодаря выстроенным процессам взаимодействия между подразделениями в кратчайшие сроки был составлен и выполнен план по переносу информационных систем, организована необходимая поддержка работающих решений без привлечения иностранных компаний.

Основой бесперебойной работы корпоративных информационных систем (далее – КИС) являются стабильные и защищенные каналы связи. Для обеспечения их надежного функционирования и целостности ИТ-инфраструктуры корпоративного информационного пространства основополагающую роль имеет сетевое оборудование Компании (в частности, межсетевые экраны). Наибольший риск для работоспособности КИС представляли используемые ранее решения зарубежного производителя, который прекратил поддержку российских заказчиков с марта 2022 года. Таким образом, замена сетевого оборудования была одной из самых важных и приоритетных задач локализации технологических компонентов ИТ-инфраструктуры. Проект по внедрению межсетевых экранов российского производства успешно реализован в Компании в 2023 году. Это обеспечило более высокую надежность, бесперебойную эксплуатацию и поддержку корпоративных сетей и информационных систем.

Другим важным аспектом работы Компании является обеспечение целостности и сохранности информации, в связи с чем на базе отечественного, независимого программного обеспечения внедрены системы резервного копирования.

Одним из компонентов обеспечения целостности данных и надлежащего уровня управления рабочим пространством пользователей ИТ-услуг является внедрение программного обеспечения отечественного производителя средств защиты информации. В настоящее время это решение обеспечивает надежное и защищенное функционирование более тысячи персональных рабочих мест.

В рамках одной из задач по локализации осуществлена разработка собственного программного обеспечения для функционирования системы финансового электронного документооборота «ФЭД-Исеть». Решение успешно внедрено в Компании и зарегистрировано в Федеральной службе по интеллектуальной собственности (Роспатенте).

Для обеспечения надежного сбора и отображения особо критичной технологической информации (коммерческая выработка электрической энергии) в КИС реализовано собственное решение, базирующееся на свободно распространяемом программном обеспечении. Данная разработка призвана заменить системы иностранного производства и в перспективе может служить платформой для полной замены всех компонентов сбора технологической информации КИС Компании.

Дальнейшее развитие в 2023 году получили положительно зарекомендовавшие себя собственные разработки Компании. Кросс-функциональная проектная команда из специалистов Коммерческой дирекции и Дирекции информационных технологий продолжила развивать программное обеспечение «Управление генерацией и рынок». В прошедшем году на базе данной системы был реализован управленческий учет топлива для тепловых электростанций Компании. Реализована подсистема, охватывающая все аспекты управленческого учета топлива – от данных по топливным контрактам, интеграции с топливной биржей, планирования использования топлива, расчета и формирования биржевых заявок на электроэнергию до аналитической отчетности по расходованию топлива электростанций. Топливо в разрезе видов, контрактов, затрат представлено в отчетности, которая доступна в информационной системе специалистам и руководству Компании. Специальные средства предусматривают возможности получения отчетности по требованию и через веб-доступ.

Продолжается модернизация решений, обеспечивающих коммерческую генерацию ветропарков. Проведена масштабная работа по развитию прикладных систем, организации и поддержке инфраструктуры сбора и передачи технологических данных от ветропарков, расширению ресурсов дата-центра. Результаты этой работы позволили получить интегрированную систему цифровизации и управления для Азовской ВЭС и Кольской ВЭС, управляемых Компанией.

Оба ветропарка управляются с удаленного щита, при этом основная инфраструктура цифровых решений распределена между площадкой электростанции и внешним дата-центром. Такая архитектура позволяет в ближайшей перспективе существенно повысить надежность и способность системы к масштабированию на другие объекты генерации. В целях увеличения надежности и безопасности при осуществлении дистанционного управления технологическим режимом работы и эксплуатационным состоянием оборудования и устройств ветропарков из диспетчерских центров АО «СО ЕЭС» было произведено шифрование трафика по каналам связи.

Для поддержки работы на рынке электроэнергии Азовская ВЭС и Кольская ВЭС были полностью интегрированы в цифровую экосистему. Полная поддержка работы на рынке выбора состава включенного генерирующего оборудования, РСВ и БР, а также регулярная аналитическая отчетность реализованы в полной мере наравне с тепловыми электростанциями в системах «Управление генерацией и рынок» и «Корпоративное хранилище данных».

Система мониторинга ИТ-сервисов была расширена на объекты инфраструктуры Азовской ВЭС и Кольской ВЭС: были доработаны механизмы информирования и обработки сообщений и инцидентов с учетом режима работы и управления ветропарка.

В 2022 году Компания присоединилась к налоговому мониторингу Федеральной налоговой службы (ФНС России). Все участники налогового мониторинга с 2024 года должны обеспечить прямой доступ ФНС России к информационной системе налогоплательщика через интеграцию с автоматизированной информационной системой (далее – АИС) «Налог-3» для автоматической передачи данных.

Для выполнения новых требований налогового мониторинга в Компании в 2023 году было реализовано единое архитектурное решение с интеграцией учетных систем Компании, витрины данных, структурированного хранилища первичных учетных документов и ИТ-инфраструктуры. Компания настроила защищенные каналы связи и реализовала обмен данными с АИС «Налог-3» через витрину данных, что позволяет предоставлять ФНС России исчерпывающую информацию для решения главной задачи – проверки показателей налоговой отчетности Компании. Развитие решения способствует снижению издержек и налоговых рисков, а также увеличению конкурентоспособности Компании на рынке.

Облачные решения и интеллектуальные технологии продолжают развиваться, и вместе с ними растут угрозы киберпреступлений, утечки данных и мошенничества. В условиях повышенного риска и неопределенности организациям необходимо использовать все существующие инструменты для прогнозирования рисков и управления ими. Становится все сложнее достигать бизнес-целей, поддерживая высокие стандарты корпоративного управления и соблюдения нормативных требований. Лидеры в мире бизнеса активно решают эту проблему применяя подходы, ориентированные на сотрудников, организацию непрерывного обучения, чтобы упростить освоение новых технологий и внедрение инновационных адаптивных стратегий СУРиВК Компании.

В 2023 году в продуктивную эксплуатацию запущен новый функционал СУРиВК Компании. В него вошли:

1) модуль контроля доступа, который используется для управления рисками несанкционированного доступа и распределения должностных обязанностей (проверка конфликтов разделения обязанностей для предоставления полномочий в системе корпоративной информационной системы для управления бизнес-процессами Компании, разблокировка УЗ, сброс паролей);

2) модуль контроля процессов, который используется для актуализации и автоматизации процессов внутреннего контроля и управления рисками достоверности финансовой отчетности.

В сентябре 2023 года в опытно-промышленную эксплуатацию запущен обновленный функционал системы финансового документооборота в части обработки, согласования, проведения и хранения первичных документов по кредиторской и дебиторской задолженности.

Осуществление программы цифровой трансформации и внедрение цифровых технологий являются приоритетом для Компании. Цели в области цифровых технологий формируются в соответствии со стратегией Компании, которая основывается на повышении эффективности ведения бизнеса и принципах устойчивого развития. Для обеспечения эффективности развития цифровых технологий Компания ставит перед собой кратко- и среднесрочные цели, распределяя их по основным подразделениям дирекции. В краткосрочную перспективу попадают проект по локализации и проекты, которые уже находятся на стадии планирования и реализации с подтвержденным эффектом. В среднесрочную перспективу попадают проекты, которые согласуются со Среднесрочной стратегией Компании и будут давать эффект через несколько лет. Список целей в области информационных



технологий достаточно обширен, что подчеркивает тренд Компании по дальнейшему развитию цифрового подхода. Особое внимание уделяется локализации, внедрению усовершенствованных вычислительных систем, оптимизации использования ресурсов, внедрению решений по повышению эффективности и безопасности операционных и технологических процессов и развитию системы отчетности.

*Краткосрочные и среднесрочные цели*

Краткосрочные перспективы (до 3 лет)	Среднесрочные перспективы (3–5 лет)
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Внедрение систем, ориентированных на алгоритмы управления данными и распределенные вычисления</li> <li>• Внедрение локальных платформ, развитие собственных решений Компании</li> <li>• Переход части рабочих мест на отечественные операционные системы и офисное ПО</li> <li>• Развитие и оптимизация взаимодействия с ФНС России в режиме налогового мониторинга</li> <li>• Развитие использования мобильных приложений для поддержки работы персонала в промышленных помещениях</li> <li>• Проактивное выявление потенциально опасных ситуаций в производственных филиалах с помощью видеоаналитики</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Внедрение отечественных платформенных решений</li> <li>• Переход на отечественные операционные системы</li> <li>• Внедрение систем искусственного интеллекта, разработка пользовательского интерфейса на базе технологий виртуальной и дополненной реальности</li> <li>• Развитие аналитической отчетности на базе больших данных</li> <li>• Роботизация и оптимизация бизнес-процессов, внедрение цифровых решений для поддержки рискориентированного подхода в операционной деятельности</li> <li>• Модернизация систем громкоговорящей связи и оповещений в производственных филиалах на базе отечественных решений</li> </ul>

*Повышение уровня знаний и квалификации в области информационных технологий*

Мы понимаем, что достижение цифрового прогресса зависит не только от технологий, но и от уровня подготовленности персонала Компании к цифровизации. Комбинация соответствующей подготовки кадров и преимуществ современных технологий позволяет нам эффективно вести бизнес при различных режимах работы: на предприятии, удаленно и комбинированно.

Продолжая развивать цифровые навыки всех сотрудников Компании, мы проводим регулярные вебинары, а также тематические и персональные онлайн-консультации. Таким образом, сотрудники различных подразделений и руководство Компании могут не только обучаться дополнительным цифровым навыкам, но и делиться с коллегами собственным опытом и лучшими практиками.

Наиболее популярными в 2023 году стали вебинары по использованию прикладного программного обеспечения, а также обучение использованию новых внутренних и внешних платформ, инструментов визуализации и других полезных цифровых навыков.

## *Информационная безопасность*

С целью защиты персональных данных сотрудников Компании и клиентов, непрерывного функционирования всех бизнес-процессов, а также с целью использования преимуществ, которые дают цифровые технологии, и в рамках усилий по достижению ЦУР ООН в ПАО «ЭЛ5-Энерго» уделяется большое внимание вопросам информационной безопасности.

Обеспечение информационной безопасности осуществляется командой квалифицированных специалистов с использованием различных средств защиты информации, а также с привлечением специализированных организаций. Все выполняемые технические и организационные мероприятия и процедуры реализуются с учетом международных стандартов и современных требований.

Осознавая важность и необходимость обеспечения безопасности информационных и промышленных систем автоматизированного управления, в 2023 году Компания продолжила активную работу, направленную на выполнение требований законодательства по защите критической информационной инфраструктуры и взаимодействию с государственными регулирующими органами. С учетом требований Федерального закона от 26.07.2017 № 187-ФЗ «О безопасности критической информационной инфраструктуры Российской Федерации» и требований политики Компании по обеспечению информационной безопасности уделяется внимание построению безопасных внутренних процессов при эксплуатации промышленных информационных систем и проведению необходимых технических мероприятий. В 2023 году была проведена значительная работа по реализации технических мер защиты объектов критической информационной инфраструктуры и внедрению системы безопасности объектов критической информационной инфраструктуры.

Также проводится периодическое обучение и информирование всего персонала Компании по вопросам информационной безопасности.

Управление рисками информационной безопасности также является частью СУРиВК.

## *Экономическая безопасность*

В целях проявления должной осмотрительности, а также снижения налоговых рисков в соответствии со ст. 54.1 Налогового кодекса Российской Федерации в 2023 году осуществляется проверка деловой репутации и благонадежности всех контрагентов, с которыми планируется сотрудничество.

Организованы и проведены мероприятия по исполнению требований Федерального закона от 21.07.2011 № 256-ФЗ «О безопасности объектов топливно-энергетического комплекса» и Постановления Правительства Российской Федерации от 09.11.2022 № 2011 «Об утверждении правил проверки субъектом топливно-энергетического комплекса сведений, указанных в статье 10 Федерального закона «О безопасности объектов топливно-энергетического комплекса» в отношении физических лиц, выполняющих работу, непосредственно связанную с обеспечением безопасности объектов топливно-энергетического комплекса, по трудовым договорам или гражданско-правовым договорам, заключенным с субъектом топливно-энергетического комплекса, и перечня сведений, указанных в ст. 10 Федерального закона «О безопасности объектов топливно-энергетического комплекса», представляемых физическими лицами, выполняющими работу, непосредственно связанную с обеспечением безопасности объектов топливно-энергетического комплекса, по трудовым договорам или гражданско-правовым договорам, заключенным с субъектом топливно-энергетического комплекса.

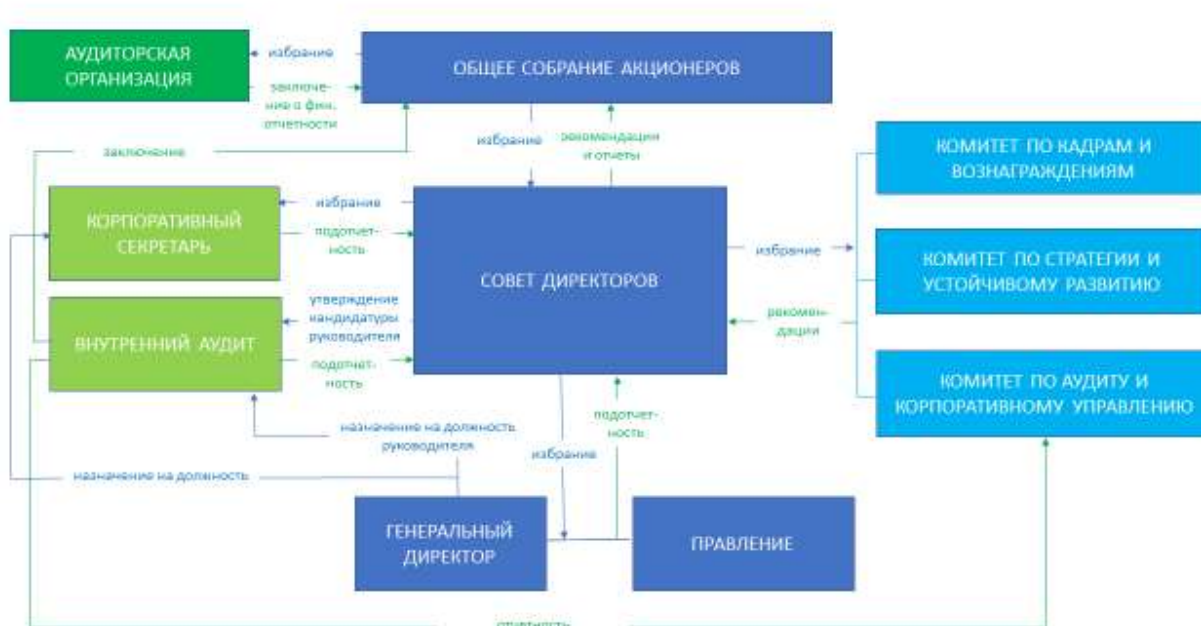
## *Инфраструктурная безопасность*

Обеспечение инфраструктурной безопасности объектов Компании осуществляется в полном соответствии с требованиями Федерального закона от 21.07.2011 № 256-ФЗ «О безопасности объектов топливно-энергетического комплекса».

Персонал Компании проходит периодическое обучение, участвует в тренировках и информируется об актуальных рисках и угрозах.

# Корпоративное управление, управление рисками и внутренний контроль

## Система корпоративного управления



### Уважаемые акционеры!

В 2023 году одним из ключевых событий в корпоративном управлении Компании стала динамика акционерного капитала. После того как в декабре 2022 года ПАО «ЛУКОЙЛ» увеличило долю владения акциями ПАО «ЭЛ5-Энерго» до 56,43 %, 9 января 2023 года в полном соответствии с применимым законодательством и внутренними документами Компании ПАО «ЭЛ5-Энерго» получило от ПАО «ЛУКОЙЛ» обязательное предложение по приобретению акций. Обязательное предложение реализовывалось в целях защиты миноритарных акционеров и в условиях высокой волатильности и неопределенности на фондовых рынках. По итогам реализации обязательного предложения доля ПАО «ЛУКОЙЛ» увеличилась до 56,44 %.

В декабре 2023 года ПАО «ЛУКОЙЛ» получило все необходимые разрешения и выкупило 7,4 % акций у иностранной компании UROC LIMITED, таким образом увеличив свою долю до 63,85 %.

В целях повышения эффективности корпоративного управления на годовом Общем собрании акционеров в 2023 году были приняты решения о переносе вопросов по утверждению годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности из компетенции Общего собрания акционеров в компетенцию Совета директоров. Также было принято решение об отказе от рассылки бюллетеней в бумажной форме и о переходе к рассылке бюллетеней через электронную почту при проведении Общих собраний акционеров.

Мы осознаем важность информационной составляющей для реализации прав акционеров. В связи с этим при реализации информационной политики в 2023 году мы фокусировались на уровне доступности информации для акционеров в текущих условиях. Корректное доведение информации до акционеров (как обязательной к раскрытию, так и добровольно раскрываемой) – это основа взаимодействия.

В рамках совершенствования корпоративного управления Совет директоров утвердил в новой редакции Положение и Регламент по внутреннему аудиту, а также Положение по оценке внутреннего аудита, Информационную политику и Положение о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров вознаграждений и компенсаций.

В отчетном году устойчивое развитие традиционно продолжало находиться в центре внимания Совета директоров. В частности, были утверждены План по устойчивому развитию на 2023 год, Политика по предотвращению коррупции, Кодекс этики и Политика соблюдения прав человека.

В 2023 году уровень вовлеченности Совета директоров и интенсивности его работы сохранился на высоком уровне. Совет директоров уделял значительное время вопросам эффективности работы

Компании, в том числе особое внимание уделялось вопросу сокращения долговой нагрузки как одному из приоритетов, обозначенных Советом директоров.

Для объективной оценки деятельности Совета директоров, Комитетов и Корпоративного секретаря за 2023 год, а также получения рекомендаций по совершенствованию практики корпоративного управления, повышению эффективности и улучшению работы Совета директоров, Комитетов и Корпоративного секретаря был привлечен независимый консультант – Ward Howell (АО «ВЕКТОР ЛИДЕРСТВА»).

*Андрей Сергеевич Малинин  
Корпоративный секретарь*

**ПАО «ЭЛ5-Энерго» стремится соответствовать лучшим национальным практикам корпоративного управления. Наша цель – создание максимально прозрачной и эффективной системы корпоративного управления для повышения инвестиционной привлекательности Компании.**

**Основные внутренние документы, регламентирующие корпоративное управление**

Ссылка (QR-код) на <a href="#">Устав</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Профиль Совета директоров</a>
Ссылка (QR-код) на <a href="#">Положение о Комитетах Совета директоров</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Положение о Правлении</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Положение о Корпоративном секретаре</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Положение о внутреннем аудите</a>

Корпоративное управление в Компании строится в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и Правил листинга ПАО Московская Биржа, а также ориентируется на лучшие национальные практики и следует рекомендациям Кодекса корпоративного управления, утвержденного Центральным банком Российской Федерации (далее – Банк России)<sup>13</sup>.

Совершенствование корпоративного управления

Компания стремится к эффективному управлению, отвечающему реалиям и контексту Компании. С этой целью мы внедряем принципы и рекомендации, содержащиеся в Кодексе корпоративного управления, а также лучшие практики корпоративного управления.

Ежегодно Центр корпоративного развития TopCompetence при участии Московской биржи и Центра системных трансформаций экономического факультета Московского государственного университета им. М.В. Ломоносова проводит исследование «Национальный индекс корпоративного управления». Согласно данному исследованию, в 2023 году Компания в очередной раз вошла в топ-20 компаний, включенных в список RUCGI<sup>14</sup>, – лидеров в области корпоративного управления<sup>15</sup>.

Компания регулярно оценивает степень соблюдения принципов корпоративного управления по методологии, изложенной в Письме Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления». В рамках оценки проводится анализ соответствия содержания внутренних документов, а также практики корпоративного управления принципам и рекомендациям Кодекса корпоративного управления.

По результатам проведенной аудиторской проверки системы корпоративного управления и раскрытия информации Отдел внутреннего аудита признал систему корпоративного управления Компании эффективной, определив уровень общей оценки эффективности компонентов корпоративного управления как «продвинутой» и отметив соблюдение всех законодательных требований. Отдел внутреннего аудита не установил в процессах корпоративного управления существенных нарушений или недостатков, оказывающих значительное влияние на достижение стратегических целей Компании, и выдал рекомендации для повышения эффективности системы корпоративного управления.

Компания намерена продолжить совершенствование корпоративного управления в 2024 году, в том числе с учетом рекомендаций, представленных Отделом внутреннего аудита.

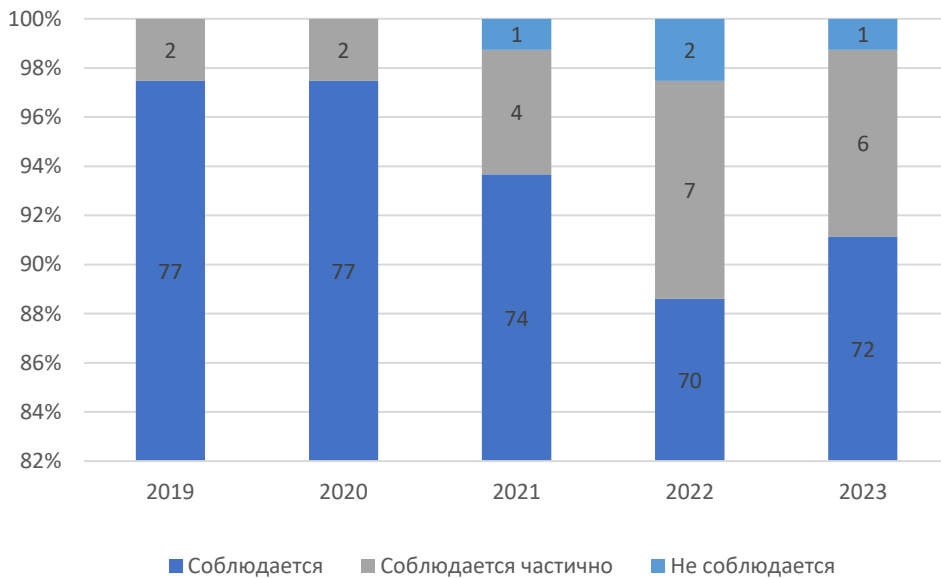
**Динамика внедрения рекомендаций Кодекса корпоративного управления в 2019–2023 годах<sup>16</sup>, %**

<sup>13</sup> Кодекс корпоративного управления, рекомендованный Письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованному торгам.

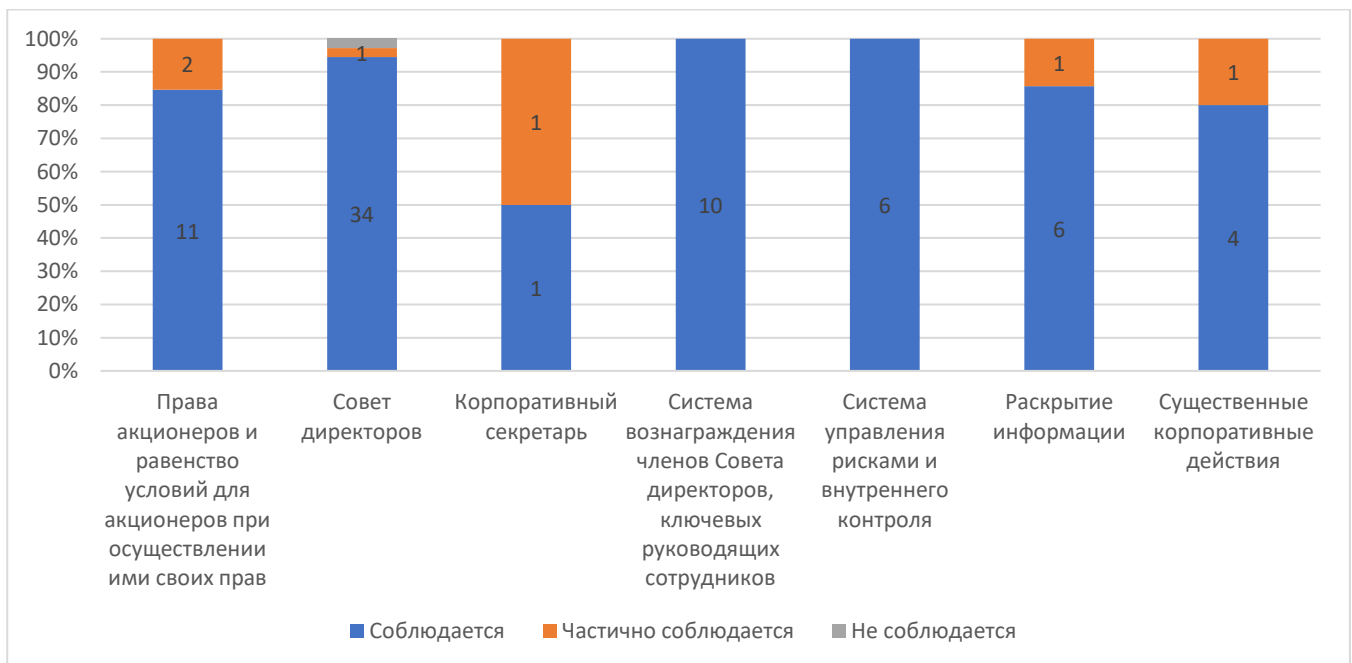
<sup>14</sup> С 2019 года Национальный индекс корпоративного управления – официальный биржевой индикатор (RUCGI), который ежеквартально обновляется ПАО Московская Биржа.

<sup>15</sup> С результатами исследования можно ознакомиться [здесь](#).

<sup>16</sup> В 2018–2020 годах оценка соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления проводилась в соответствии с Письмом Банка России от 17.02.2016 № ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления», а в 2021–2022 годах – в соответствии с Письмом Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».



### Соблюдение рекомендаций Кодекса корпоративного управления по направлениям в 2023 году, %



Компания продолжает соблюдать значительное количество рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

### Изменения в статусе соответствия отдельных рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Принцип	2022	2023	Комментарий
1.2.1. Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты	Соблюдается	Частично соблюдается	Дивидендная политика не предусматривает зависимости рекомендаций о выплате дивидендов от показателей консолидированной финансовой отчетности

2.2.1. Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	Частично соблюдается	Соблюдается	Проведена оценка деятельности Совета директоров. Основная информация о ее результатах включена в Годовой отчет
2.4.2. Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой	Частично соблюдается	Соблюдается	В отчетном периоде рассмотрен вопрос о независимости действующих членов Совета директоров (после их избрания)
2.4.3. Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	Соблюдается	Не соблюдается	В состав Совета директоров входят 3 независимых директора из 11
2.5.2. Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	Не соблюдается (не была проведена оценка Совета директоров)	Соблюдается	Проведена оценка деятельности Совета директоров, в рамках которой оценена работа Председателя Совета директоров
2.6.3. Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	Частично соблюдается (не была проведена оценка Совета директоров)	Соблюдается	Проведена оценка деятельности Совета директоров, в рамках которой оценена индивидуальная посещаемость заседаний Совета и Комитетов, а также достаточность времени для работы
2.9.1. Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	Не соблюдается	Соблюдается	Проведена оценка деятельности Совета директоров
3.1.2. Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	Соблюдается	Частично соблюдается	Корпоративный секретарь является внутренним совместителем

Детальный отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления представлен в разделе «Отчет о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Компания планирует и в дальнейшем поддерживать высокий уровень корпоративного управления, внедрять рекомендации Кодекса корпоративного управления, стремиться к объективному и качественному раскрытию финансовой и нефинансовой информации.



## Развитие практики корпоративного управления в 2019–2023 годах

2023	<p>В целях совершенствования системы корпоративного управления проведены следующие мероприятия.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Изменен подход к выбору способа направления бюллетеней для голосования по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в виде электронного сообщения с вложением файла бюллетеня (бюллетеней) по адресу соответствующей электронной почты лиц, зарегистрированных в реестре акционеров Компании.</li><li>• Утверждена новая редакция Положения о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров Компании вознаграждений и компенсаций, которая предусматривает страхование имущественной ответственности членов Совета директоров, а также обучение и повышение квалификации членов Совета директоров и Комитетов Совета директоров Компании.</li><li>• Утверждено Положение о внутреннем аудите<sup>17</sup>, в котором закреплён порядок взаимодействия/действия участников внутреннего аудита, а также порядок взаимодействия Отдела внутреннего аудита с внешним независимым аудитором Компании.</li><li>• Утверждена новая редакция Положения об информационной политике, в которой закреплено требование по раскрытию информации о Корпоративном секретаре в том же объеме, что и о членах Совета директоров и исполнительных органах Компании, а также необходимость раскрытия внутренних документов, определяющих политику внутреннего аудита, и информации о регистраторе</li></ul>
2022	<p>Компания продолжила работу по улучшению корпоративного управления с фокусом на устойчивое развитие и систему управления рисками и внутреннего контроля.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Новая редакция Положения об Отделе внутреннего аудита дополнена нормами, направленными на более эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля.</li><li>• Утверждены Методические указания по внутреннему аудиту.</li><li>• Расширена компетенция соответствующего Комитета Совета директоров в сфере ESG (Комитет по стратегии и устойчивому развитию).</li><li>• Обновленный Кодекс этики дополнен сведениями о системе внутреннего контроля и управления рисками. Также в нем закреплены обязанности Управления по устойчивому развитию в сфере экологического, социального и корпоративного управления.</li><li>• Одобрен и опубликован Профиль Совета директоров, призванный способствовать номинации акционерами большего количества независимых директоров, а также формированию состава Совета директоров, максимально соответствующего деятельности и стратегии Компании</li></ul>
2021	<ul style="list-style-type: none"><li>• Новая редакция Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров закрепляет ряд положений, связанных с предложениями о выдвижении кандидатов, сообщениями о волеизъявлении, электронными бюллетенями.</li><li>• Положение о дивидендной политике отражает обстоятельства, при которых Компании не следует принимать решение о выплате дивидендов.</li><li>• Утверждена Программа введения в должность впервые избранных членов Совета директоров, разработанная в соответствии с лучшими практиками корпоративного управления.</li><li>• По результатам внешней оценки Советом директоров утвержден план действий по повышению эффективности Совета директоров.</li></ul>
2020	<ul style="list-style-type: none"><li>• Акционерам впервые предоставлена возможность голосовать электронно.</li><li>• Новая редакция Положения об информационной политике содержит расширенный перечень информации, которую Компания раскрывает добровольно.</li></ul>

<sup>17</sup> Подробнее об изменениях в Положении о внутреннем аудите см. раздел «Внутренний аудит» настоящего Годового отчета.



	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Председателем Совета директоров стал независимый директор.</li> <li>• В Программу долгосрочного премирования членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников впервые включено положение о выплате части премии акциями Компании.</li> </ul>
--	---

2019	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Комитет по аудиту и корпоративному управлению и Комитет по кадрам и вознаграждениям состояли исключительно из независимых директоров.</li> <li>• На сайте Компании был опубликован меморандум контролирующего лица.</li> </ul>
------	---

Акции ПАО «ЭЛ5-Энерго» допущены к организованным торгам в котировальном списке Первого (высшего) уровня, что означает соответствие повышенным требованиям к качеству корпоративного управления Компании. Ниже перечислены рекомендации Кодекса корпоративного управления, которые соблюдаются Компанией, в том числе в соответствии с требованиями к корпоративному управлению, установленными ПАО Московская Биржа.

- Сформирован Совет директоров, в составе которого действовало не менее 3 независимых директоров.
- Комитет по аудиту и корпоративному управлению, а также Комитет по кадрам и вознаграждениям возглавляются независимыми директорами.
- Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров.
- Имеется дивидендная политика.
- Руководитель структурного подразделения, осуществляющего внутренний аудит, функционально подотчетен Совету директоров Компании, а административно – Генеральному директору.

## Особенности модели корпоративного управления

ПАО «ЭЛ5-Энерго» – одна из крупнейших российских публичных компаний по числу акционеров, количество которых превышает 401 тыс.

С 5 декабря 2022 года основным акционером ПАО «ЭЛ5-Энерго» является ПАО «ЛУКОЙЛ» с долей участия в уставном капитале 56,43 %. В ходе обязательного предложения с 7 апреля 2023 года доля участия ПАО «ЛУКОЙЛ» в уставном капитале ПАО «ЭЛ5-Энерго» увеличилась до 56,44 %.

29 декабря 2023 года в результате приобретения пакета акций UROC LIMITED (7,4 %) доля ПАО «ЛУКОЙЛ» в уставном капитале ПАО «ЭЛ5-Энерго» достигла 63,85 %.

При этом доля акций Компании, находящихся в свободном обращении, рассчитанная по методике ПАО Московская Биржа, на 31 декабря 2023 года составляла 31 %.

Комитет по аудиту и корпоративному управлению и Комитет по кадрам и вознаграждениям Компании полностью состоят из независимых директоров.

## Использование цифровых технологий в системе корпоративного управления

На всех уровнях корпоративного управления в Компании используются цифровые технологии.

Для раскрытия информации Компания не только использует собственный сайт, но и прибегает к помощи внешних сервисов раскрытия информации. В рамках проведения Общих собраний, акционерам предоставляется возможность голосовать в электронной форме, высказывать свое мнение и направлять вопросы по электронной почте, посредством мессенджеров, а также, как правило, при помощи специальной формы, размещенной на сайте Компании. При этом среди акционеров, принявших участие в Общих собраниях, наблюдается увеличение доли тех, кто воспользовался возможностями электронного голосования. При необходимости для проведения заседаний Совета директоров в Компании используется корпоративный коммуникатор, информационное пространство которого обеспечивает управление документами и мероприятиями Совета директоров.

Достижение цифрового прогресса зависит не только от технологий, но и от уровня подготовки персонала к цифровизации. Преимущество современных технологий в совокупности с наличием соответствующих знаний и навыков со стороны кадров позволяют нам эффективно вести бизнес при различных режимах работы на предприятии (в том числе дистанционно и комбинированно).

Хорошо зарекомендовал себя формат вебинаров для развития персонала Компании и руководителей всех уровней; планируется ежегодная реализация подобных мероприятий. Дополнительно организовывались тематические и персональные онлайн-консультации. Повышение уровня знаний и владения цифровыми технологиями для руководства Компании проводилось в рамках тематических и персональных онлайн-консультаций. В частности, оперативные совещания бизнес-направлений и Генерального директора проводятся с использованием цифрового формата с предварительным и последующими демо-показами функций и новшеств применяемых технологий.

## Органы управления Компании

### Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления ПАО «ЭЛ5-Энерго».

Порядок подготовки и проведения Общего собрания акционеров и его компетенция определяются Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Закон об акционерных обществах), подзаконными актами Банка России, Уставом Компании, а также Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров.

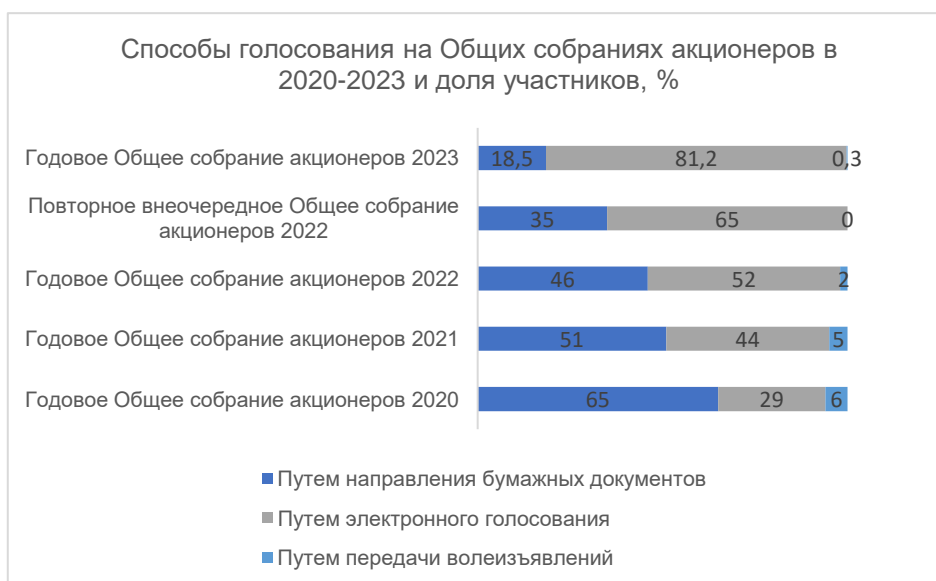
Ссылка (QR-код) на <a href="#">Устав</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Национальный индекс корпоративного управления: топ-20 за 2023 год</a>

В 2023 году Компания провела годовое Общее собрание акционеров в форме заочного голосования. При этом были приняты меры, позволяющие обеспечить акционерам возможность беспрепятственно реализовывать право голоса, высказывать мнение и задавать вопросы, а именно:

- акционеры могли участвовать в Общем собрании акционеров не только путем направления заполненных бюллетеней, но также путем электронного голосования;
- акционеры могли высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня, а также задать вопросы членам Совета директоров, членам Правления, Генеральному директору, Руководителю управления – Директору по бухгалтерскому и налоговому учету – Главному бухгалтеру, Аудиторской организации Компании, кандидатам в члены Совета директоров посредством электронной почты, а также при помощи специальной формы, размещенной на сайте Компании;
- сотрудники Компании незамедлительно отвечали на вопросы, связанные с проведением Общего собрания акционеров.

Впервые электронный способ голосования стал доступен в 2020 году. С тех пор доля акционеров, принявших участие в электронном голосовании, ежегодно растет.

*Способы голосования на Общих собраниях акционеров в 2020–2023 годах и доля участников, %*



*Состав лиц, участвовавших в годовом Общем собрании акционеров в 2023 году, и доля участников, %*



20 июня 2023 года годовое Общее собрание акционеров приняло ряд важных управленческих решений, в число которых вошли следующие:

- решение о распределении прибыли Компании по результатам 2022 года;
- избрание членов Совета директоров Компании и назначение аудиторской организации;
- утверждение годового отчета Компании за 2022 год и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год;
- утверждение в новой редакции следующих документов:
  - Устава,
  - Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров,
  - Положения о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров вознаграждений и компенсаций,
  - Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров,
  - Положения о Правлении.

Новая редакция Устава предусматривает направление бюллетеня для голосования в виде электронного сообщения по адресу электронной почты с вложением файла бюллетеня (бюллетеней) соответствующего лица. В связи с этим **Компания рекомендует обновить данные, содержащиеся в реестре акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго»**. Для обновления данных, содержащихся в реестре акционеров, необходимо обратиться к регистратору ПАО «ЭЛ5-Энерго» (далее – Регистратор). С актуальной информацией о Регистраторе можно ознакомиться на [сайте](#). **Внесение изменений в информацию о лицевом счете зарегистрированного лица (обновление Анкеты зарегистрированного лица) для физических лиц – акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго» является бесплатным.**

Кроме того, в Устав Компании были внесены изменения, в соответствии с которыми утверждение годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности будет относиться к компетенции Совета директоров. В результате таких изменений акционеры получают более оперативный доступ к текстам годовых отчетов, поскольку Компания должна будет опубликовать его после утверждения Советом директоров. Годовой отчет и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность предоставляются в качестве материалов к Общему собранию акционеров вне зависимости от того, какой орган их утверждает.

Изменения, внесенные в Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров, позволяют направлять предложения о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров, предложения о выдвижении кандидатов в Совет директоров, а также требовать проведения внеочередного Общего собрания акционеров на адрес филиала ЦОФ Компании, см. «Контакты» настоящего Годового отчета).

Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» осуществляет общее руководство деятельностью Компании.

Компетенция Совета директоров, порядок его деятельности, права и обязанности его членов определяются Законом об акционерных обществах, Уставом и Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров.

Ссылка (QR-код) на <a href="#">Устав</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Профиль Совета директоров</a>
--	--	--

#### *Цели и задачи деятельности Совета директоров*

Определение стратегии развития Компании, направленной на повышение рыночной капитализации и инвестиционной привлекательности, достижение максимальной прибыли и увеличение активов
Обеспечение реализации и защиты прав и законных интересов акционеров Компании, а также содействие разрешению корпоративных конфликтов
Обеспечение полноты, достоверности и объективности раскрытия информации о Компании для акционеров и иных заинтересованных лиц
Создание эффективных внутренних контрольных механизмов
Регулярная оценка деятельности исполнительных органов Компании и работы менеджмента

Совет директоров Компании состоит из 11 членов. Члены Совета директоров избираются ежегодно кумулятивным голосованием на срок до следующего годового Общего собрания акционеров (либо до внеочередного Общего собрания акционеров, на которое вынесен вопрос об избрании Совета директоров).

В целях избрания сбалансированного состава Совета директоров при проведении годового Общего собрания в 2023 году акционерам предоставлялась информация о независимости кандидатов в члены Совета директоров, об их соответствии требуемым опыту, знаниям и деловой репутации, а также рекомендации Совета директоров об избрании достаточного количества независимых директоров с целью соблюдения Компанией Правил листинга ПАО Московская Биржа и рекомендаций Кодекса корпоративного управления<sup>18</sup>.

В целях обеспечения требований о количестве независимых директоров в разделе «Общее собрание акционеров» дополнительно размещался Профиль Совета директоров, призванный способствовать номинированию акционерами большего количества независимых кандидатов.

#### *Процесс избрания Совета директоров*

<sup>18</sup> Материалы к Общим собраниям акционеров размещаются на [сайте Компании](#).



Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с утвержденным планом работы Совета директоров, а также по мере необходимости, но не реже 1 раза в квартал. План работы Совета директоров формируется на основе предложений Председателя и членов Совета директоров, Генерального директора, членов Правления и аудиторской организации Компании. Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров закреплен перечень вопросов, которые, как правило, рассматриваются в очной либо очно-заочной форме. Значительная часть вопросов, выносимых на рассмотрение Совета директоров, предварительно рассматривается Комитетами Совета директоров в соответствии с их компетенцией.

#### *Введение в должность и обучение*

В Компании действует программа введения в должность впервые избранных членов Совета директоров. Данная программа разработана в соответствии с лучшими практиками корпоративного управления и призвана обеспечить максимально эффективную работу Совета директоров. Программа включает в себя ряд ознакомительных мероприятий:

- проведение встречи с руководством Компании;
- ознакомление впервые избранных членов Совета директоров с документами Компании;
- обеспечение доступа к цифровым решениям для членов Совета директоров;
- консультации с Корпоративным секретарем Совета директоров Компании.

После избрания нового состава Совета директоров Корпоративный секретарь направляет членам Совета директоров, впервые избранным в его состав, информацию о стратегии Компании, системе корпоративного управления, системе управления рисками и внутреннего контроля, распределении обязанностей между исполнительными органами Компании и иную существенную информацию о ее деятельности.

В 2023 году программа введения в должность была реализована для всех впервые избранных членов Совета директоров.

Члены Совета директоров и Комитетов вправе пройти дополнительное обучение в рамках бюджета Совета директоров и Комитетов, которое помогло бы им лучше разбираться в ключевых вопросах основного бизнеса Компании и других вопросах, обсуждаемых на заседаниях Совета директоров.

#### *Конфликт интересов*

Член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки дня. При этом члену Совета директоров необходимо воздержаться от голосования по вопросам повестки дня, в отношении которых у него имеется конфликт интересов.

Кроме того, член Совета директоров обязан сообщить Совету директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций, факте такого назначения, а также об утрате статуса независимого, направив соответствующее уведомление Председателю Совета директоров.

Члены Совета директоров также должны информировать Компанию о заинтересованности в совершении сделок в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### Состав Совета директоров

В 2023 году действовало два состава Совета директоров:

- предыдущий состав Совета директоров был избран 25 ноября 2022 года и действовал по 20 июня 2023 года;
- действующий состав Совета директоров был избран 20 июня 2023 года.

Информация об обоих составах Совета директоров Компанией не раскрывалась в соответствии со следующими нормативно-правовыми документами:

1. Постановлением Правительства Российской Федерации от 12.03.2022 № 351 «Об особенностях раскрытия и предоставления в 2022 году информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», и особенностях раскрытия инсайдерской информации в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

2. Постановлением Правительства от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

### Независимость членов Совета директоров

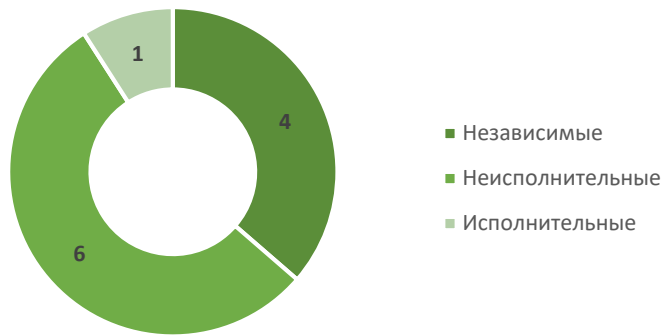
Результаты оценки независимости кандидатов в члены Совета директоров представлялись акционерам в составе материалов к Общим собраниям акционеров.

### Соответствие составов Совета директоров лучшим практикам

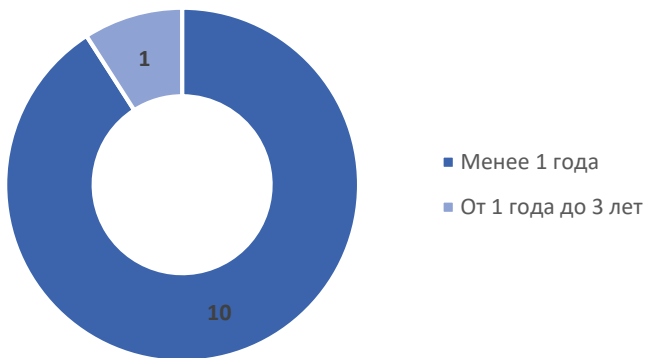
Лучшие практики		Совет директоров, избранный 25.11.2022	Совет директоров, избранный 20.06.2023
Требования к корпоративному управлению для включения акций в Первый уровень (Правила листинга ПАО Московская Биржа)	Количество независимых директоров должно составлять не менее 1/5 состава совета директоров и не может быть меньше 3 (трех)	4 из 11 членов Совета директоров являются независимыми <sup>19</sup>	3 из 11 членов Совета директоров являются независимыми
Кодекс корпоративного управления	Независимые директора составляют не менее 1/3 избранного состава совета директоров		
	Председатель совета директоров является независимым директором либо из числа избранных независимых старший независимый директор	Определен Старший независимый директор	Определен Старший независимый директор

<sup>19</sup> Один из четырех независимых членов Совета директоров признан независимым решением Совета директоров.

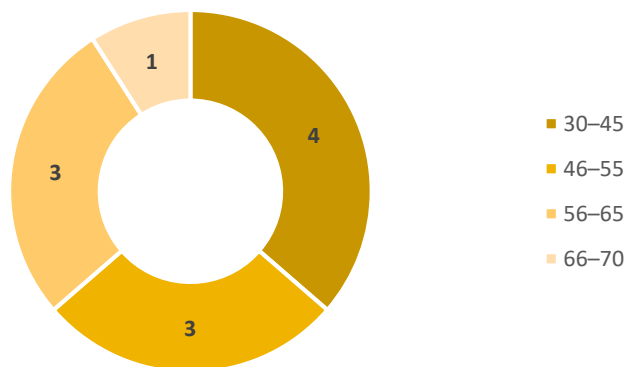
Статус



Срок работы в Совете директоров Компании

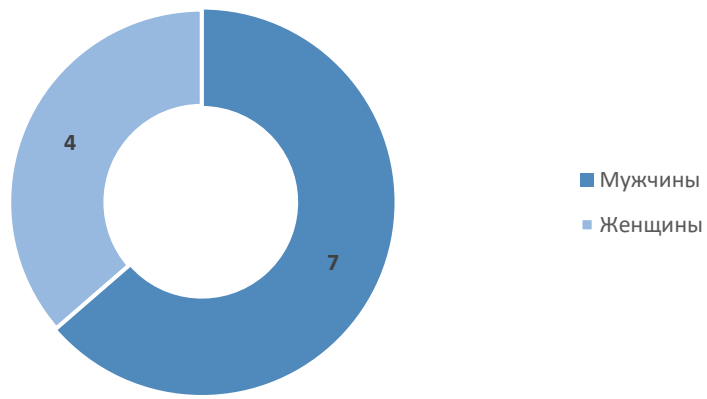


Возраст

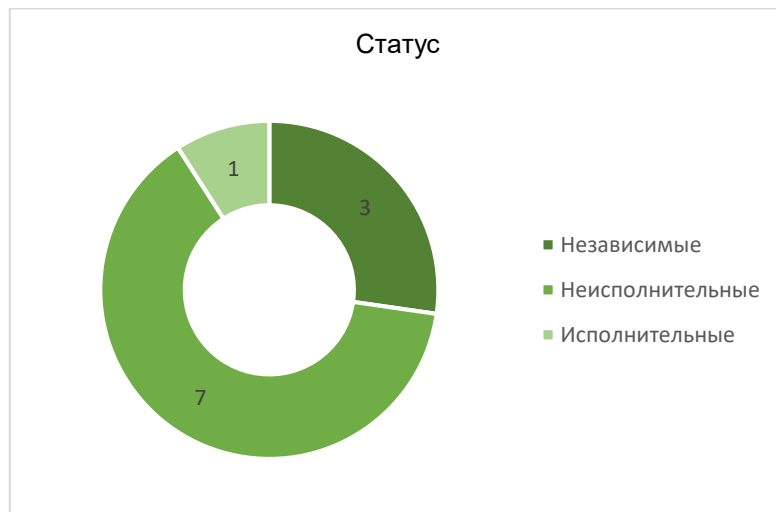




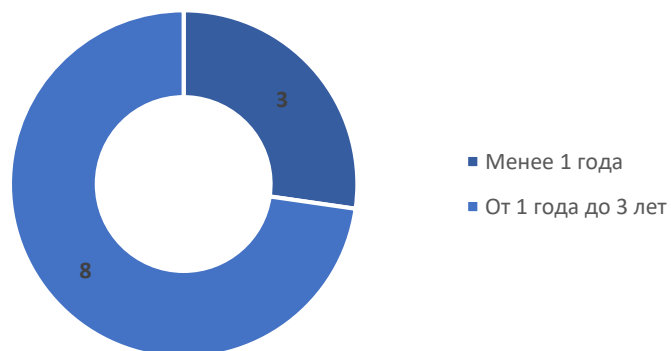
### Гендерный состав



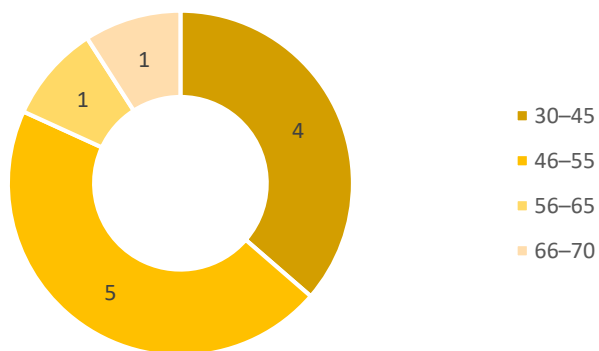
### Состав Совета директоров, избранный 20 июня 2023 года



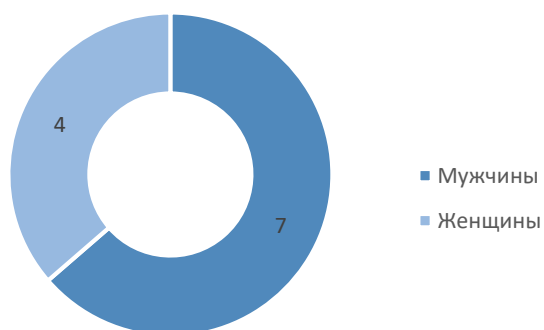
### Срок работы в Совете директоров Компании



Возраст



Гендерный состав



Доля женщин в составе Совета директоров Компании (36 %) в несколько раз превышает средний показатель (14 %) топ-20 лучших компаний по корпоративному управлению, указанный в [Национальном индексе корпоративного управления: топ-20 за 2023 год](#).

#### *Отчет о работе Совета директоров*

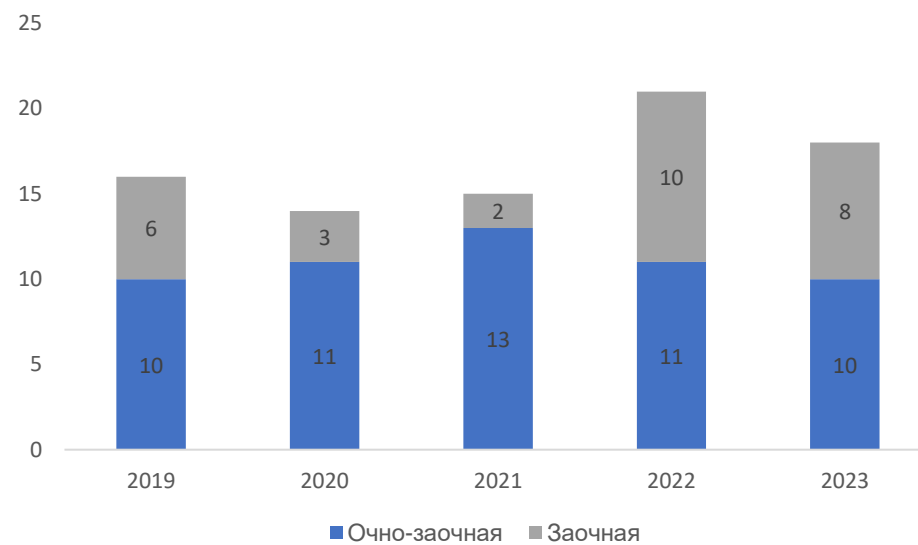
В 2023 году было проведено 18 заседаний Совета директоров, на которых было рассмотрено 85 вопросов.

Участие в заседаниях Совета директоров и Комитетов Совета директоров<sup>20</sup>

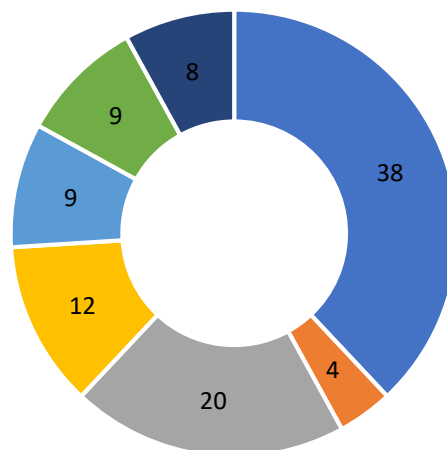
Член Совета директоров	Срок работы в Совете директоров	Статус члена Совета директоров	Совет директоров	Комитет по аудиту и корпоративному управлению	Комитет по кадрам и вознаграждениям	Комитет по стратегии и устойчивому развитию
<i>Совет директоров, действующий с 25.11.2022 до 20.06.2023</i>						
Член Совета директоров (1)	11.2022–06.2023	Неисполнительный	9/9			
Член Совета директоров (2)	11.2022–06.2023	Независимый	9/9	6/6	8/8	
Член Совета директоров (3)	11.2022–06.2023	Независимый	9/9	6/6	8/8	
Член Совета директоров (4)	11.2022–06.2023	Неисполнительный	9/9			4/4
Член Совета директоров (5)	11.2022–06.2023	Независимый	9/9			
Член Совета директоров (6)	11.2022–06.2023	Неисполнительный	9/9			
Член Совета директоров (7)	11.2022–06.2023	Неисполнительный	9/9			4/4
Член Совета директоров (8)	11.2022–06.2023	Неисполнительный	9/9			4/4
Член Совета директоров (9)	11.2022–06.2023	Независимый	9/9	6/6	8/8	
Член Совета директоров (10)	11.2022–06.2023	Неисполнительный	9/9			4/4
Член Совета директоров (11)	11.2022–06.2023	Исполнительный	9/9			4/4
<i>Совет директоров, действующий с 20.06.2023</i>						
Член Совета директоров (12)	06.2023 – н. в.	Неисполнительный	9/9			
Член Совета директоров (2)	06.2023 – н. в.	Независимый	9/9	5/5	5/5	
Член Совета директоров (3)	06.2023 – н. в.	Независимый	9/9	5/5	5/5	
Член Совета директоров (4)	06.2023 – н. в.	Неисполнительный	9/9			3/3
Член Совета директоров (6)	06.2023 – н. в.	Неисполнительный	9/9			
Член Совета директоров (7)	06.2023 – н. в.	Неисполнительный	9/9			3/3
Член Совета директоров (8)	06.2023 – н. в.	Неисполнительный	9/9			3/3
Член Совета директоров (10)	06.2023 – н. в.	Неисполнительный	9/9			3/3
Член Совета директоров (11)	06.2023 – н. в.	Исполнительный	9/9			3/3
Член Совета директоров (13)	06.2023 – н. в.	Независимый	9/9	5/5	5/5	
Член Совета директоров (14)	06.2023 – н. в.	Неисполнительный	9/9			

<sup>20</sup> Данные в формате «9/9» означают количество заседаний, в которых лицо приняло участие / количество проведенных заседаний.

**Количество заседаний Совета директоров в 2019–2023 годах**



**Структура вопросов, рассмотренных Советом директоров в 2023 году, %**



- Корпоративное управление
- Бизнес-планирование, инвестиции
- Сделки
- Участие в других организациях
- Отчетность
- Внутренние документы
- КПД, вознаграждения

Наиболее важные вопросы, рассмотренные в отчетном периоде:

- о рекомендациях в отношении обязательного предложения о приобретении эмиссионных ценных бумаг Компании;
- об утверждении Бизнес-плана и Бюджета;
- об утверждении консолидированной финансовой отчетности по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО);
- о рассмотрении различных сделок;
- об утверждении ключевых показателей деятельности (КПД) для ключевых руководящих работников;
- о подготовке и проведении Общих собраний акционеров, а также об оценке независимости кандидатов в члены Совета директоров;
- о рекомендациях представителю Компании относительно участия в Общих собраниях дочерних обществ;
- о практике корпоративного управления и об обзоре системы управления рисками и внутреннего контроля.

Совет директоров регулярно рассматривал отчеты Генерального директора о работе Компании и отчеты Председателей Комитетов Совета директоров.

В отчетном периоде были утверждены следующие внутренние документы:

- Кодекс этики в новой редакции;
- Политика соблюдения прав человека в новой редакции;
- Положение о внутреннем аудите;

- Положение о закупке для нужд ПАО «ЭЛ5-Энерго»;
- Регламент по внутреннему аудиту ПАО «ЭЛ5-Энерго»;
- Положение об оценке внутреннего аудита ПАО «ЭЛ5-Энерго»;
- Политика по предотвращению коррупции в новой редакции;
- Политика в области управления рисками и внутреннего контроля в новой редакции;
- Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников в новой редакции;
- Положение об информационной политике в новой редакции.

В отчетном году Корпоративный секретарь отслеживал выполнение руководством поручений, данных Советом директоров и его Комитетами.

## Комитеты Совета директоров Компании

Ссылка (QR-код) на [Устав](#)

Ссылка (QR-код) на [Положение о Комитетах Совета директоров](#)

Комитеты Совета директоров Компании – консультативные органы, сформированные на основании решений Совета директоров, которые не уполномочены действовать от имени Компании или Совета директоров. Комитеты действуют в соответствии с Уставом Компании, а также Положением о Комитетах Совета директоров, определяющим задачи, функции и порядок проведения заседаний Комитетов.

В состав каждого Комитета входит не менее 3 членов Совета директоров, один из которых является Председателем. Состав Комитетов, в том числе количественный, определяется Советом директоров.



### *Комитет по аудиту и корпоративному управлению*

Отчет Комитета по аудиту и корпоративному управлению за 2023 год

Комитет по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» рад представить акционерам отчет за 2023 год. В своем докладе мы постарались продемонстрировать приверженность Комитета по аудиту и корпоративному управлению своим обязанностям в соответствии с Кодексом корпоративного управления и эффективное исполнение этих обязанностей в течение 2023 года.



Наша **ключевая задача** – содействие Совету директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» по части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, а также развитие и совершенствование системы и практики корпоративного управления в ПАО «ЭЛ5-Энерго», в том числе рассмотрение случаев конфликта интересов. Для выполнения указанной задачи Комитету по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» предоставляются, в частности, **следующие функции**.

*Функции Комитета по аудиту и корпоративному управлению*

Область	Функция
Бухгалтерская (финансовая) отчетность	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Предварительное рассмотрение и анализ годовой финансовой отчетности Компании;</li> <li>– контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности Компании</li> </ul>
Управление рисками и внутренний контроль	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Контроль за эффективностью и надежностью функционирования системы внутреннего контроля и управления рисками;</li> <li>– создание и обеспечение эффективности процедур в области управления рисками и внутреннего контроля, в том числе рассмотрение политик в отношении управления рисками и внутреннего контроля;</li> <li>– создание условий, предупреждающих, выявляющих и снижающих вероятность возникновения финансовых и операционных рисков</li> </ul>
Внутренний аудит	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего аудита;</li> <li>– обеспечение функционирования внутреннего аудита Компании, в том числе рассмотрение плана работы внутреннего аудита и предварительное рассмотрение вопроса о назначении (освобождении от должности) Директора по внутреннему аудиту</li> </ul>
Внешний аудит	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Отбор кандидатур для последующего избрания аудиторской организации Компании и установление размера вознаграждения за ее услуги;</li> <li>– оценка независимости и отсутствия конфликта интересов аудиторской организации, а также оценка качества выполнения аудиторской проверки бухгалтерских (финансовых) отчетностей;</li> <li>– обеспечение независимости и объективности осуществления функций внешнего аудита, а также обеспечение эффективного взаимодействия аудиторской организации с Компанией</li> </ul>

Корпоративное управление	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Предварительное рассмотрение и анализ Годового отчета Компании;</li> <li>– обеспечение соблюдения Компанией требований законодательства и биржи, этических норм, правил и процедур Компании, а также лучших национальных и международных практик в отношении корпоративного управления;</li> <li>– анализ системы корпоративного управления Компании, оценка практик корпоративного управления и разработка рекомендаций по улучшению системы корпоративного управления;</li> <li>– содействие созданию условий в Компании, направленных на предотвращение недобросовестных действий со стороны сотрудников Компании и третьих лиц;</li> <li>– осуществление контроля над специальными расследованиями по вопросам потенциального мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;</li> <li>– оказание содействия Совету директоров в вопросах выявления и предотвращения конфликта интересов</li> </ul>
--------------------------	---

Комитет состоит из 3 членов, каждый из которых является независимым директором. Предыдущий состав Комитета был избран Советом директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» 2 декабря 2022 года (Протокол № 19/22 заседания Совета директоров Компании от 05.12.2022), а в текущем составе – 3 июля 2023 года (Протокол № 10/23 заседания Совета директоров Компании от 04.07.2023).

2 декабря 2022 года Комитет по аудиту и корпоративному управлению был избран в следующем составе:

- 1) член Совета директоров (Председатель, независимый директор);
- 2) член Совета директоров (независимый директор);
- 3) член Совета директоров (признан независимым директором решением Совета директоров).

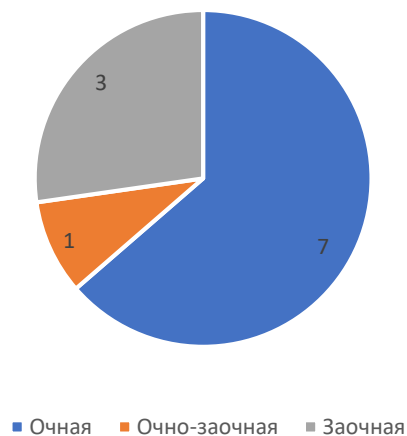
3 июля 2023 года Комитет по аудиту и корпоративному управлению был избран в следующем составе:

- 1) член Совета директоров (Председатель, Старший независимый директор);
- 2) член Совета директоров (независимый директор);
- 3) член Совета директоров (независимый директор).

Каждый член Комитета в процессе своей предыдущей деятельности приобрел большой опыт в вопросах финансов, аудита и корпоративного управления и был избран с целью использования широкого спектра деловых знаний для исполнения обязанностей, возложенных на Комитет по аудиту и корпоративному управлению в соответствии с Кодексом корпоративного управления.

Всего за 2023 год было проведено 11 заседаний Комитета по аудиту и корпоративному управлению.

### Число заседаний Комитета по аудиту и корпоративному управлению по формам проведения



На гистограмме ниже представлено количество встреч членов Комитета по аудиту и корпоративному управлению в 2023 году с различными подразделениями и аудиторской организацией Компании в рамках очных и очно-заочных заседаний.



Работа Комитета по аудиту и корпоративному управлению проводилась на основании следующих документов:

- План работы, утвержденный Комитетом 25.07.2022 (Протокол № 9/22 заседания Комитета по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров Компании от 27.07.2022);
- План работы, утвержденный Комитетом 02.08.2023 (Протокол № 7/23 заседания Комитета по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров Компании от 02.08.2023);

- План работы, утвержденный Комитетом 22.09.2023 (Протокол № 8/23 заседания Комитета по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров Компании от 25.09.2023).

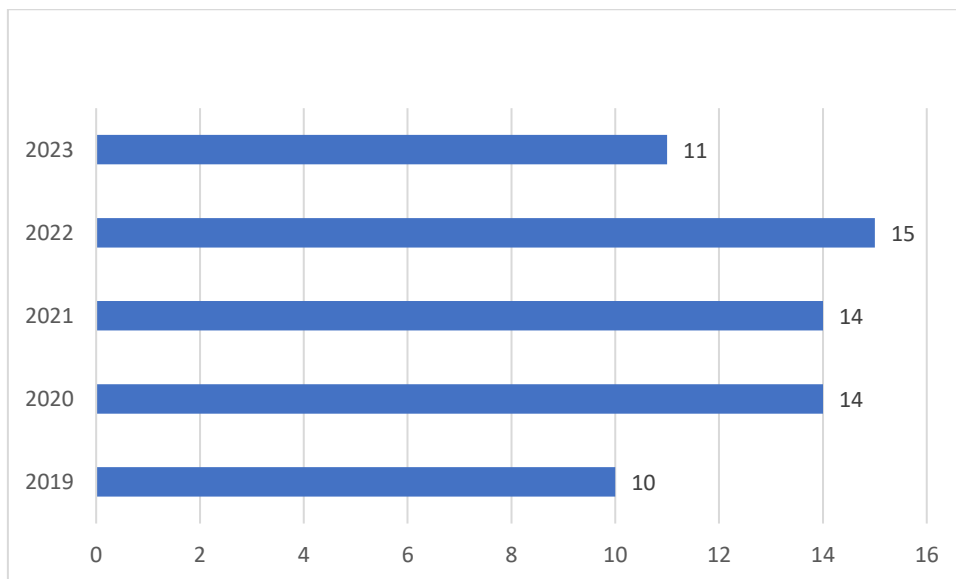
Всего за 2023 год Комитет рассмотрел 45 вопросов, в том числе следующие:

- рекомендации Совету директоров относительно кандидатуры аудиторской организации Компании;
- рекомендации Совету директоров относительно утверждения Годового отчета Компании за 2022 год;
- рекомендации Совету директоров относительно годовой бухгалтерской отчетности Компании за 2022 год, консолидированной финансовой отчетности по МСФО за 2022 год, распределения прибыли и выплаты дивидендов;
- оценка Комитетом аудиторских заключений в отношении консолидированной финансовой и бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании за 2022 год;
- рассмотрение регулярных отчетов Отдела внутреннего аудита об исполнении годового плана аудитов, отчетов о кибербезопасности, отчетов по налоговым вопросам;
- рекомендации Совету директоров относительно утверждения Положения о внутреннем аудите Компании;
- рекомендации Совету директоров относительно утверждения Кодекса этики, Положения об информационной политике, Политики по предотвращению коррупции в новой редакции;
- рассмотрение практики корпоративного управления в Компании.

Согласно представленным отчетам, процесс проведения внутреннего аудита осуществляется эффективно, внутренний аудит проводился своевременно, в соответствии с утвержденным планом.

При проведении внешнего аудита взаимодействие аудиторской организации с Компанией осуществляется эффективно. В частности, аудиторская организация регулярно встречается с Комитетом по аудиту и корпоративному управлению. В результате оценки Комитетом по аудиту и корпоративному управлению аудиторских заключений по бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании, подготовленных по итогам деятельности за 2023 год, установлено, что внешний аудит проведен в соответствии с условиями договора, заключенного между аудиторской организацией и Компанией, с соблюдением установленного графика, процедур аудиторской проверки и требований действующего законодательства Российской Федерации.

***Количество заседаний Комитета по аудиту и корпоративному управлению в 2019–2023 годах***



#### Комитет по кадрам и вознаграждениям

В обязанности Комитета по кадрам и вознаграждениям входит сопровождение деятельности Совета директоров Компании в вопросах эффективной и прозрачной политики по управлению персоналом, планирования преемственности, создания эффективной системы вознаграждения членов Совета директоров, членов Правления, Корпоративного секретаря и ключевых руководящих работников Компании, а также оценки деятельности Совета директоров, его членов и Комитетов<sup>21</sup>.

2 декабря 2022 года Комитет по кадрам и вознаграждениям был избран в следующем составе:

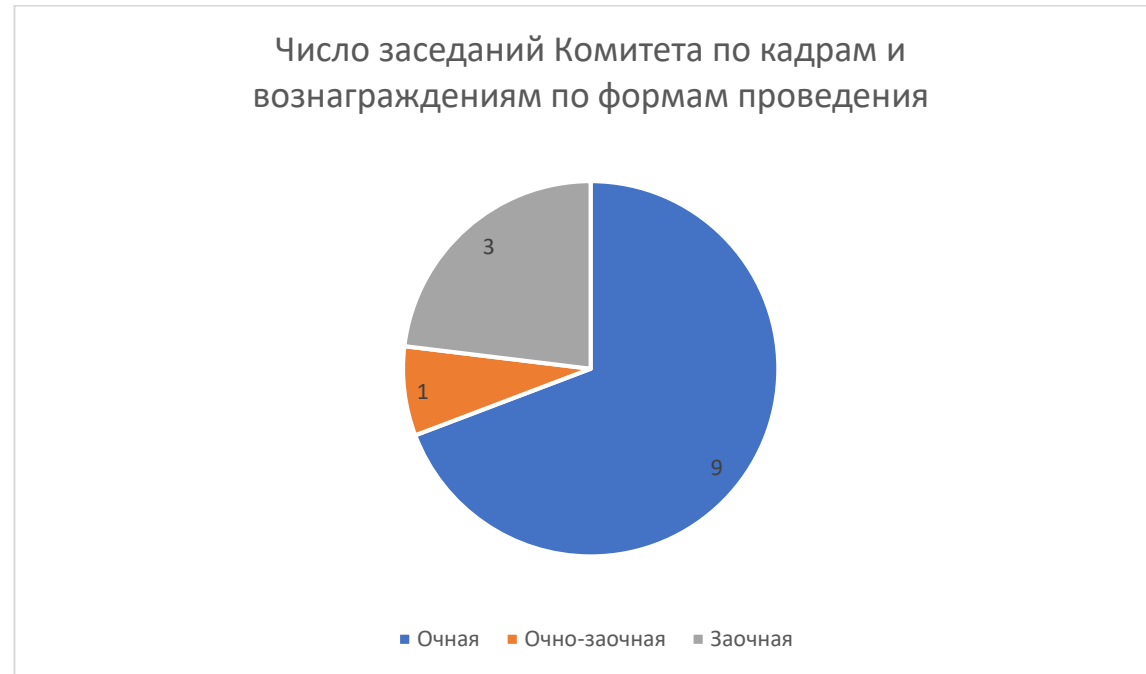
- 1) член Совета директоров (Председатель, независимый директор);
- 2) член Совета директоров (независимый директор);
- 3) член Совета директоров (признан независимым директором решением Совета директоров).

3 июля 2023 года Комитет по кадрам и вознаграждениям был избран в следующем составе:

- 1) член Совета директоров (Председатель, независимый директор);
- 2) член Совета директоров (Старший независимый директор);
- 3) член Совета директоров (независимый директор).

<sup>21</sup> Более подробная информация о функциях Комитета по кадрам и вознаграждениям содержится в Положении о Комитетах Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», опубликованном на [сайте Компании](#).

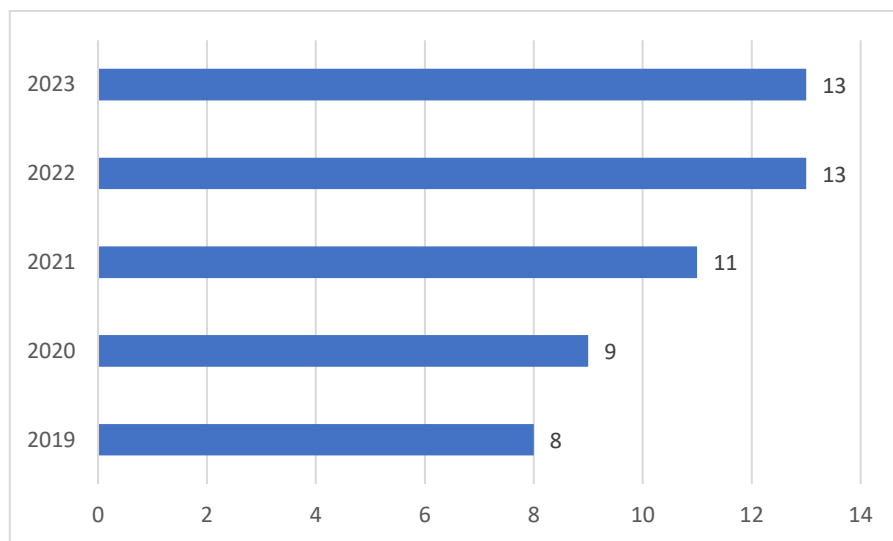
В 2023 году состоялось 13 заседаний Комитета по кадрам и вознаграждениям, на которых было рассмотрено 33 вопроса.



Наиболее существенные вопросы:

- рекомендации Совету директоров по вопросам, связанным с вознаграждением ключевых руководителей, в том числе по вопросу утверждения новой редакции Политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников;
- рекомендации Совету директоров по вопросам, связанным с вознаграждением Корпоративного секретаря;
- рекомендации Совету директоров по вопросам долгосрочного премирования, в том числе по вопросу утверждения Программ долгосрочного премирования в Компании на различные периоды;
- рекомендации Совету директоров по утверждению КПЭ для ключевых руководящих работников и отчетов об их выполнении;
- рекомендации Совету директоров по оценке кандидатов, избираемых на Общих собраниях акционеров Компании, включая формирование мнения о статусе их независимости;
- рекомендации Совету директоров по предложению годовому Общему собранию акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго» по вопросу утверждения новой редакции Положения о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» вознаграждений и компенсаций;
- продление программы страхования ответственности директоров и должностных лиц;
- проведение оценки качества работы Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» за 2023 год.

**Количество заседаний Комитета по кадрам и вознаграждениям в 2019–2023 годах**



#### Комитет по стратегии и устойчивому развитию

В обязанности Комитета по стратегии и устойчивому развитию входит оказание содействия Совету директоров в оценке и принятии решений по вопросам стратегии и устойчивого развития Компании посредством выполнения подготовительной работы с последующим внесением предложений и предоставлением рекомендаций.

Наличие Комитета, в компетенцию которого входят вопросы устойчивого развития, является передовой практикой. Согласно результатам ежегодного исследования «Национальный индекс корпоративного управления: топ-20 за 2023 год», из топ-20 лучших компаний по корпоративному управлению только в 85 % случаев создан специализированный комитет по устойчивому развитию при совете директоров или иной комитет, в функции которого входят задачи ESG или устойчивого развития.

2 декабря 2022 года Комитет по стратегии и устойчивому развитию был избран в следующем составе:

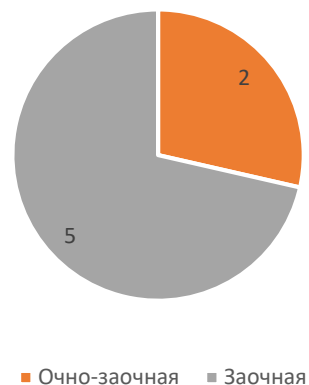
- 1) член Совета директоров (Председатель, неисполнительный директор, заместитель Председателя Совета директоров);
- 2) член Совета директоров (неисполнительный директор);
- 3) член Совета директоров (неисполнительный директор);
- 4) член Совета директоров (неисполнительный директор);
- 5) член Совета директоров (исполнительный директор).

3 июля 2023 года Комитет по стратегии и устойчивому развитию был переизбран в прежнем составе.

В 2023 году состоялось 7 заседаний Комитета по стратегии и устойчивому развитию, на которых было рассмотрено 12 вопросов.



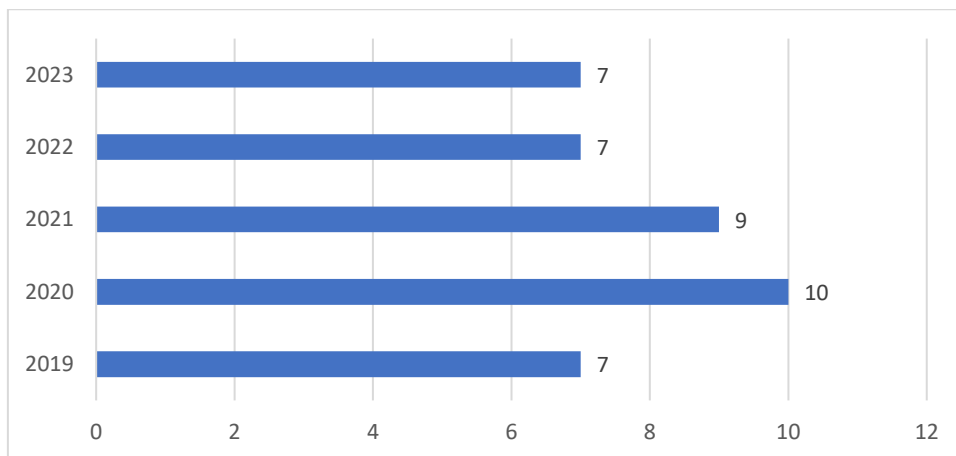
### Число заседаний Комитета по стратегии и устойчивому развитию по формам проведения



#### Наиболее существенные вопросы:

- рекомендации Совету директоров по утверждению бизнес-плана Компании на 2023–2025 годы, в том числе бюджета Компании на 2023 год;
- рекомендации Совету директоров по утверждению бизнес-плана Компании на 2024–2026 годы, в том числе бюджета Компании на 2024 год;
- рекомендации Совету директоров по утверждению Отчета об устойчивом развитии Компании за 2022 год;
- рекомендации Совету директоров по утверждению Плана по устойчивому развитию Компании на 2023 год;
- рекомендации Совету директоров по утверждению Политики соблюдения прав человека ПАО «ЭЛ5-Энерго» в новой редакции;
- рекомендации Совету директоров по принятию рекомендаций в отношении Обязательного предложения о приобретении эмиссионных ценных бумаг ПАО «ЭЛ5-Энерго», предусмотренного главой XI.1 Закона об акционерных обществах;
- рекомендации Совету директоров по вопросу инвестиционного проекта.

*Количество заседаний Комитета по стратегии и устойчивому развитию в 2019–2023 годах*



### **Информация об оценке качества работы Совета директоров за 2023 год**

Согласно принципу 2.9.1 Кодекса корпоративного управления, утвержденного Банком России 10.04.2014 (Письмо № 06-52/2463), проведение оценки качества работы совета директоров должно быть направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития компании, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.

Начиная с 2017 года Компания ежегодно проводила оценку качества работы Совета директоров. Исключением стал 2022 год, поскольку в указанном периоде действовало 3 разных состава Совета директоров, и проведение полноценной и качественной оценки по объективным причинам не представлялось возможным. Компания улучшила свою корпоративную практику и провела внешнюю оценку качества работы Совета директоров, Комитетов и Корпоративного секретаря за 2023 год.

Внешнюю оценку проводил независимый консультант – Ward Howell (АО «ВЕКТОР ЛИДЕРСТВА»), которого выбрал Комитет по кадрам и вознаграждениям по результатам рассмотрения коммерческих предложений. Критериями отбора, помимо стоимости услуг, были: наличие у независимого консультанта опыта реализации аналогичных проектов, академической и практической экспертизы в сфере корпоративного управления, опыт и уровень профессионализма проектной команды.

#### **Цели и задачи оценки**

Целями проведения оценки являются определение степени эффективности работы Совета директоров, его Комитетов и членов Совета директоров, соответствие их работы потребностям Компании, а также выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена. Для достижения этих целей были решены следующие задачи:

- оценены роль и функции Совета директоров;
- проанализирован состав Совета директоров и Комитетов Совета директоров с точки зрения его сбалансированности и эффективности процесса формирования;
- выявлены приоритеты работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров;
- оценена эффективность процессов и процедур работы Совета директоров и Комитетов Совета директоров;

- оценена динамика заседаний Совета директоров и Комитетов Совета директоров;
- оценены вклад и эффективность работы Председателя Совета директоров, Председателей Комитетов Совета директоров и Корпоративного секретаря;
- проведена индивидуальная оценка уровня вовлеченности и активности членов Совета директоров;
- сформулированы рекомендации по совершенствованию деятельности Совета директоров и его Комитетов, формированию оптимального состава, планированию преемственности и проведению мероприятий по обучению и развитию.

### *Методология оценки*

Для сбора необходимой информации и получения максимально объективных результатов независимый консультант использовал несколько инструментов:

- анализ внутренних документов;
- включенное наблюдение заседаний Совета директоров и Комитетов Совета директоров;
- анкетирование членов Совета директоров и представителей руководства Компании;
- интервью с членами Совета директоров и представителями руководства Компании;
- индивидуальная оценка членов Совета директоров при помощи метода «360 градусов».

Члены Совета директоров, представители руководства Компании и акционеры приняли активное участие в оценке. Независимый консультант отметил глубокий, содержательный и открытый характер обсуждений в ходе проводимых интервью.

Участники оценки	Число участников	Приняли участие в анкетировании, человек	Приняли участие в интервью, человек
Члены Совета директоров	11	11 (100 %)	10 (91 %)
Представители руководства Компании	13	11 (85 %)	13 (100 %)
<b>Всего</b>	<b>24</b>	<b>22 (92 %)</b>	<b>23 (96 %)</b>

Вовлечение как членов Совета директоров, так и представителей руководства Компании позволило получить максимально широкую и объективную оценку его деятельности.

### *Результаты оценки*

В целом оценка показала эффективность деятельности Совета директоров, его Комитетов и Корпоративного секретаря. Наиболее высокую оценку получили следующие аспекты.

- **Эффективный диалог Совета директоров с представителями руководства Компании.** Совету директоров и представителям руководства Компании удалось выстроить эффективное взаимодействие, получившее отражение в четком разделении полномочий, невмешательстве Совета директоров в операционное управление, взаимном доверии и поддержке, а также высокой скорости взаимодействия.

- **Председатель Совета директоров** глубоко вовлечен в работу Совета директоров, обладает обширным опытом в сфере деятельности Компании, достаточным временем для обеспечения эффективной работы Совета директоров, а также отличными навыками управления дискуссией.
- **Высокое качество организации работы Совета директоров** – регулярность заседаний, высокое качество материалов и докладов представителей руководства Компании, а также активная поддержка директоров и руководства Компании Корпоративным секретарем обеспечивают высокий уровень организации работы Совета директоров.
- **Атмосфера заседаний** в текущем составе Совета директоров<sup>22</sup> открытая и продуктивная. Это обеспечивает достаточный уровень психологической безопасности для высказывания конструктивного несогласия как со стороны членов Совета директоров, так и со стороны представителей руководства Компании. Присутствующие на заседании директора демонстрируют высокий уровень вовлеченности.

## Генеральный директор и Правление

Руководство текущей деятельностью Компании осуществляется единоличным и коллегиальными исполнительными органами (Генеральным директором и Правлением соответственно).

Генеральный директор и Правление избираются Советом директоров, подотчетны Общему собранию акционеров и Совету директоров и действуют на основании Устава Компании. Функции Председателя Правления осуществляет Генеральный директор. Деятельность Правления регулируется Положением о Правлении.

С 9 декабря 2022 года Генеральным директором Компании является Алибек Айбекович Тналин.

Также 9 декабря 2022 года было избрано Правление в обновленном составе:

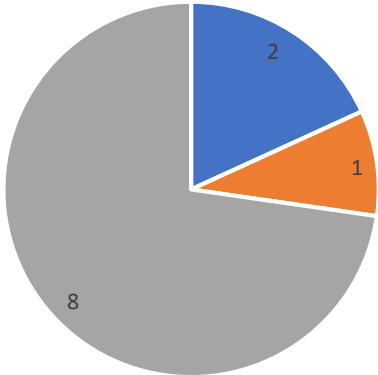
- 1) Алибек Айбекович Тналин (Председатель);
- 2) Матвей Владимирович Москвитин;
- 3) Михаил Игоревич Верещагин;
- 4) Олег Николаевич Косменюк;
- 5) Нина Васильевна Леонова;
- 6) Жанна Игоревна Седова;
- 7) Сергей Владимирович Рачкин.

Заседания Правления созываются Председателем Правления по инициативе Председателя Правления или одного из членов Правления, а также по решению Общего собрания акционеров, Совета директоров и (или) аудиторской организации. Всего в 2023 году состоялось 11 заседаний Правления, на которых было рассмотрено 17 вопросов, касающихся текущей хозяйственной деятельности Компании.

---

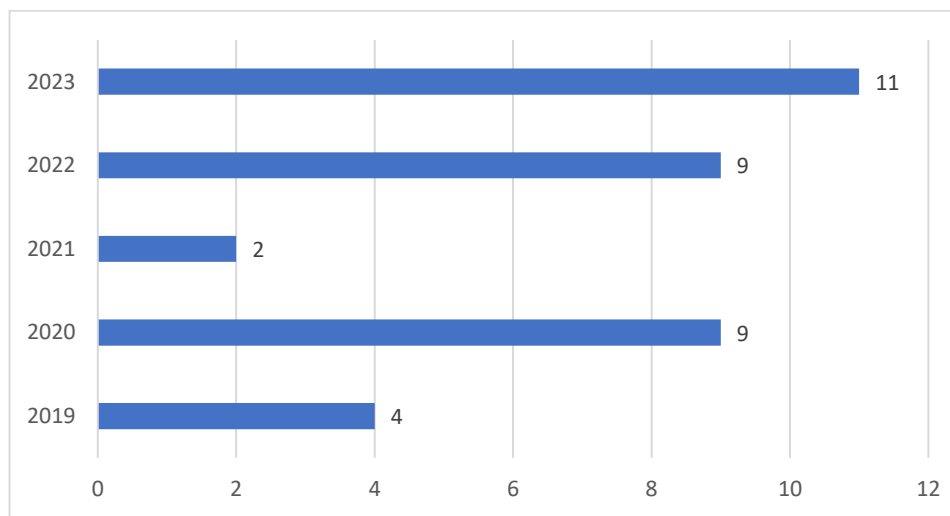
<sup>22</sup> Оценивался состав Совета директоров ПАО «ЭЛС-Энерго», избранный 20.06.2023 годовым Общим собранием акционеров.

Количество заседаний Правления по формам проведения



■ Очная ■ Очно-заочная ■ Заочная

*Количество заседаний Правления в 2019–2023 годах*

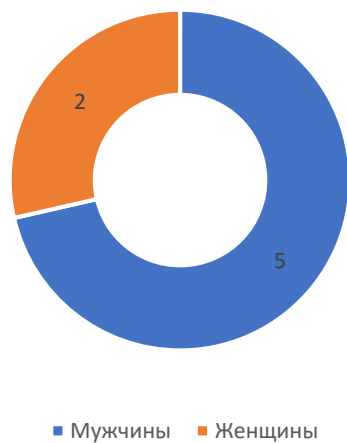


*Участие членов Правления в заседаниях в 2023 году*

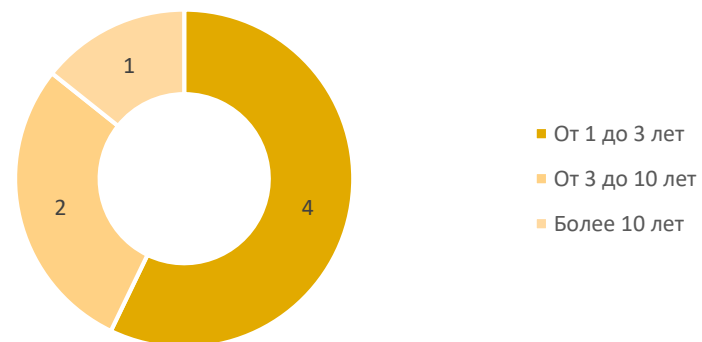
Ф. И. О.	Количество заседаний, в которых член Правления принимал / мог принять участие
Алибек Айбекович Тналин	11/11
Матвей Владимирович Атцени Москвитин	11/11
Михаил Игоревич Верещагин	11/11
Олег Николаевич Косменюк	11/11
Нина Васильевна Леонова	11/11
Сергей Владимирович Рачкин	11/11
Жанна Игоревна Седова	11/11

*Состав Правления по состоянию на 31 декабря 2023 года*

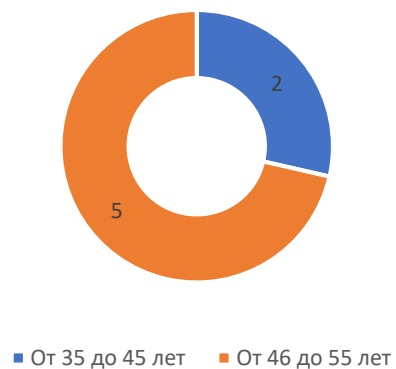
Гендерный состав



Срок работы в Правлении



Возраст



Информация о членах Правления Компании<sup>23</sup>

<sup>23</sup> Информация указана по состоянию на май 2024 года. С информацией о членах Правления и Генеральном директоре также можно ознакомиться в отчетах эмитента на русском языке, размещенных на [сайте Компании](#).



<b>Алибек Айбекович Тналин</b> <b>Генеральный директор</b> <b>Председатель Правления</b>	
Год рождения	1976
Гражданство	Российская Федерация
Образование	Московский государственный институт международных отношений, специальность «экономист по международным экономическим отношениям со знанием иностранного языка»
Опыт работы за последние 5 лет	Декабрь 2022 года – н. в. – Генеральный директор, Председатель Правления Компании. 2021 год – н. в. – генеральный директор АО «ВДК-Энерго». 2012–2022 годы – начальник департамента развития энергетических активов и сопровождения проектов ПАО «ЛУКОЙЛ».
Награды	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Почетная грамота Министерства энергетики Российской Федерации (Минэнерго России, 2023)</li> <li>• Благодарственное письмо Губернатора Мурманской области (2023)</li> <li>• Благодарность Минэнерго России (2016)</li> <li>• Почетная грамота Минэнерго России (2021)</li> </ul>
Владение акциями и сделки с ними	Доля участия лица в уставном капитале Компании: 0,0034 %. Доля принадлежащих лицу голосующих акций Компании: 0,0034 %. В сентябре 2023 года совершил 8 сделок по приобретению акций Компании <sup>24</sup> . Доли участия в дочерних обществах Компании, имеющих существенное значение (ООО «Азовская ВЭС», ООО «Кольская ВЭС»): не имеет.

<b>Матвей Владимирович Атцени Москвитин</b> <b>Заместитель генерального директора – Коммерческий директор</b>	
Год рождения	1976
Гражданство	Российская Федерация
Образование	Университет Кальяри (Италия), специальность «иностраные языки и литература». Государственный университет управления, специальность «менеджмент в энергетической отрасли» (степень «магистр делового администрирования» (англ. Master of Business Administration, MBA)).

<sup>24</sup> Более подробная информация о сделках с акциями содержится в отчете эмитента за 2023 год.

Опыт работы за последние 5 лет	2022 год – н. в. – Заместитель генерального директора – Коммерческий директор Компании. 2020 год – н. в. – член Правления Компании. 2020–2022 годы – Коммерческий директор Компании. 2020 год – Директор по энергорынкам и топливообеспечению Компании. 2016–2020 годы – Заместитель генерального директора по рынку ООО «Русэнергосбыт».
Владение акциями и сделки с ними	Доли в уставном капитале / владение обыкновенными акциями Компании: не имеет. Сделки с акциями Компании в 2023 году: не совершал. Доли участия в дочерних компаниях Компании, имеющих существенное значение (ООО «Азовская ВЭС», ООО «Кольская ВЭС»): не имеет.

**Михаил Игоревич Верещагин**  
**Заместитель генерального директора – Директор по персоналу и организационному развитию**

Год рождения	1968
Гражданство	Российская Федерация
Образование	Московский химико-технологический институт им. Д.И. Менделеева, специальность «инженер-биотехнолог». Бизнес-школа Университета Боккони (Милан, Италия), повышение квалификации, специальность «международный менеджмент». Московский гештальт-институт / Лондонский Эшборн Центр, курс прикладной психологии, специальность «психолог-консультант». London Metropolitan University / МИРБИС, МА (магистр гуманитарных наук), специальность «управление персоналом» (human resources).
Опыт работы за последние 5 лет	2020 год – н. в. – Заместитель генерального директора – Директор по персоналу и организационному развитию, член Правления Компании. 2014–2019 годы – вице-президент (VP) HR, регион Евразия (Россия, Украина, СНГ, Турция, Румыния, Болгария), Renault, Альянс Renault – Nissan.
Награды	Благодарность Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области (2023)
Владение акциями и сделки с ними	Доли в уставном капитале / владение обыкновенными акциями Компании: не имеет. Сделки с акциями Компании в 2023 году: не совершал. Доли участия в дочерних обществах Компании, имеющих существенное значение (ООО «Азовская ВЭС», ООО «Кольская ВЭС»): не имеет.

<b>Олег Николаевич Косменюк</b> <b>Заместитель генерального директора – Директор по генерации</b>	
Год рождения	1970
Гражданство	Российская Федерация
Образование	Павлодарский государственный университет, специальность «инженер-теплоэнергетик»
Опыт работы за последние 5 лет	2016 год – н. в. – Заместитель генерального директора – Директор по генерации Компании. 2013 год – н. в. – член Правления Компании.
Награды	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Благодарность Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области (2023)</li> <li>• Благодарственное письмо Губернатора Мурманской области (2023)</li> <li>• Благодарность Президента Российской Федерации (2021)</li> <li>• Звание «Почетный энергетик» (2020)</li> <li>• Почетная грамота Минэнерго России (2015)</li> <li>• Почетная грамота губернатора Свердловской области (2015)</li> </ul>
Владение акциями и сделки с ними	Доли в уставном капитале / владение обыкновенными акциями Компании: не имеет. Сделки с акциями Компании в 2023 году: не совершал. Доли участия в дочерних обществах Компании, имеющих существенное значение (ООО «Азовская ВЭС», ООО «Кольская ВЭС»): не имеет.

<b>Нина Васильевна Леонова</b> <b>Заместитель генерального директора – Финансовый директор</b>	
Год рождения	1978
Гражданство	Российская Федерация
Образование	Российская экономическая академия им. Г. В. Плеханова, специальность «финансы и кредит», квалификация – экономист
Опыт работы за последние 5 лет	2022 год – н. в. – Заместитель генерального директора – Финансовый директор, член Правления Компании. 2015–2022 годы – Директор по финансам и страхованию Компании.
Награды	Почетная грамота Минэнерго России (2023)

Владение акциями и сделки с ними	Доли в уставном капитале / владение обыкновенными акциями Компании: не имеет. Сделки с акциями Компании в 2023 году: не совершала. Доли участия в дочерних обществах Компании, имеющих существенное значение (ООО «Азовская ВЭС», ООО «Кольская ВЭС»): не имеет.
----------------------------------	--

<b>Сергей Владимирович Рачкин</b> <b>Заместитель генерального директора – Директор по безопасности</b>	
Год рождения	1979
Гражданство	Российская Федерация
Образование	Московский психолого-социальный институт, специальность «юриспруденция», квалификация – юрист. Конаковский энергетический колледж, специальность «эксплуатация электрооборудования и средств автоматики и энергосистем», квалификация – техник.
Опыт работы за последние 5 лет	2022 год – н. в. – Заместитель генерального директора – Директор по безопасности Компании. 2022 год – н. в. – член Правления Компании. 2016–2022 годы – Директор по безопасности и сервисам Компании. 2016–2021 годы – Директор по безопасности Компании.
Награды	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Благодарность Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области (2023)</li> <li>• Благодарственное письмо Губернатора Мурманской области (2023)</li> <li>• Почетная грамота Минэнерго России (2020)</li> </ul>
Владение акциями и сделки с ними	Доли в уставном капитале / владение обыкновенными акциями Компании: не имеет. Сделки с акциями Компании в 2023 году: не совершал. Доли участия в дочерних обществах Компании, имеющих существенное значение (ООО «Азовская ВЭС», ООО «Кольская ВЭС»): не имеет.

<b>Жанна Игоревна Седова</b> <b>Заместитель генерального директора – Директор по правовым вопросам и корпоративным отношениям</b>	
Год рождения	1973
Гражданство	Российская Федерация

Образование	Пермский государственный университет, специальность «юриспруденция»
Ученая степень	Российская академия государственной службы при Президенте Российской Федерации (кандидат юридических наук (2001))
Опыт работы за последние 5 лет	<p>Декабрь 2022 года – н. в. – член Правления Компании.</p> <p>Декабрь 2022 года – н. в. – Заместитель генерального директора – Директор по правовым вопросам и корпоративным отношениям Компании.</p> <p>Апрель 2022 – декабрь 2022 года – Генеральный директор Компании.</p> <p>2010–2022 годы – Директор по правовым вопросам и корпоративным отношениям Компании.</p> <p>2012 – апрель 2022 года – Корпоративный секретарь Компании.</p> <p>2021 год – н. в. – член Секции по вопросам законодательного обеспечения электроэнергетики и комбинированной выработки тепловой и электрической энергии (когенерации) Экспертного совета при Комитете Государственной Думы по энергетике.</p> <p>2020 год – н. в. – член Научно-консультативного совета по международному праву при Министерстве юстиции Российской Федерации (Минюст России).</p> <p>2019 год – н. в. – председатель комиссии по энергетическому праву МО АЮР.</p> <p>2006 год – н. в. – доцент кафедры международного права Российского государственного университета правосудия.</p>
Награды	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Почетная грамота Минэнерго России (2023)</li> <li>• Благодарность Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области (2023)</li> <li>• Благодарственное письмо Губернатора Мурманской области (2023)</li> <li>• Ежегодная национальная премия объединения корпоративных юристов «Успех. Лучший корпоративный юрист 2023 года» в номинации «Публикация года» (2023)</li> <li>• Ежегодная национальная премия объединения корпоративных юристов «Успех. Лучший корпоративный юрист 2022 года» в номинации «Карьера года» (2022)</li> <li>• Вошла в рейтинг «25 лучших директоров по корпоративному управлению / корпоративных секретарей» национальной премии «Директор года» (2020, 2021)</li> <li>• В 2016 году юридическая служба Компании, возглавляемая Ж.И. Седовой, была включена в топ-лист «500 самых</li> </ul>

	<p>влиятельных в бизнесе юридических служб 2016 года» (GC Powerlist: Russia Teams 2016)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ежегодная национальная премия объединения корпоративных юристов «Успех. Лучший корпоративный юрист 2013 года» в номинации «Лидер года» (2013)</li> </ul>
<p>Владение акциями и сделки с ними</p>	<p>Доли в уставном капитале / владение обыкновенными акциями Компании: не имеет.</p> <p>Сделки с акциями Компании в 2023 году: не совершала.</p> <p>Доли участия в дочерних обществах Компании, имеющих существенное значение (ООО «Азовская ВЭС», ООО «Кольская ВЭС»): не имеет.</p>

## Корпоративный секретарь

Корпоративный секретарь Компании действует в соответствии с Положением о Корпоративном секретаре Компании.

Ссылка (QR-код) на [Положение о Корпоративном секретаре](#)

Основная цель деятельности Корпоративного секретаря – обеспечение эффективного взаимодействия с акционерами, координация действий Компании по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы Совета директоров Компании.

Корпоративный секретарь исполняет функции секретаря Совета директоров Компании, Общего собрания акционеров Компании, Комитетов Совета директоров Компании, если иное не предусмотрено решениями Совета директоров Компании, а также секретаря Правления, если иное не предусмотрено решением Правления.

Корпоративный секретарь – должностное лицо Компании. Корпоративного секретаря Компании назначает и освобождает от должности Генеральный директор Компании по решению Совета директоров.

Кандидат на должность Корпоративного секретаря Компании должен иметь высшее юридическое, экономическое или бизнес-образование, а также опыт работы в области корпоративного управления и опыт руководящей работы не менее 2 лет. Корпоративный секретарь должен обладать знаниями, квалификацией и опытом, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользоваться доверием акционеров.

<b>Малинин Андрей Сергеевич</b> <b>Корпоративный секретарь</b>	
Год рождения	1985
Гражданство	Российская Федерация
Образование	Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова, специальность «юриспруденция»
Опыт работы за последние 5 лет	Декабрь 2022 года – н. в. – Корпоративный секретарь Компании. 2022 год – н. в. – корпоративный секретарь АО «ВДК-Энерго». 2016–2022 годы – главный юрисконсульт аппарата Корпоративного секретаря ПАО «ЛУКОЙЛ».
Владение акциями и сделки с ними	Доли в уставном капитале / владение обыкновенными акциями Компании: не имеет. Сделки с акциями Компании в 2023 году: не совершал. Доли участия в дочерних обществах Компании, имеющих существенное значение (ООО «Азовская ВЭС», ООО «Кольская ВЭС»): не имеет.

## Вознаграждения

**Решение о выплате членам Совета директоров вознаграждений и (или) компенсаций и об определении размера такого вознаграждения и (или) компенсации относится к компетенции Общего собрания акционеров.**

Предложения по названному вопросу повестки дня Общего собрания акционеров готовит Совет директоров после предварительного рассмотрения вопроса Комитетом по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Компании.

Установление размера, порядка и условий выплаты вознаграждений членам Правления и иным ключевым руководителям Компании осуществляется по решению Совета директоров Компании при условии предварительного рассмотрения данных вопросов Комитетом по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Компании.

### Вознаграждение членов Совета директоров

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Компании регулируется Положением о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров вознаграждений и компенсаций (утверждено решением годового Общего собрания акционеров Компании 20 июня 2023 года, Протокол № 1/23 от 20.06.2023), составленным с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

Ссылка (QR-код) на [Положение о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров вознаграждений и компенсаций](#)

Положение о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров устанавливает фиксированное годовое вознаграждение Председателям и членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров. Уровень фиксированного годового вознаграждения был предложен для одобрения Общему собранию акционеров на основании анализа рынка вознаграждений членов Совета директоров Компании, а также анализа действующих политик вознаграждения членов Совета директоров, выполненного независимой от руководства ПАО «ЭЛ5-Энерго» компанией Stanton Chase в 2019 году.



*Размер фиксированного вознаграждения членов Совета директоров за год, тыс. руб. до вычета налогов*

Размер фиксированного вознаграждения за год			
Председатель Совета директоров, Старший независимый директор	Член Совета директоров	Председатель Комитета (дополнительно)	Член Комитета (дополнительно)
6 320	4 460	860	570

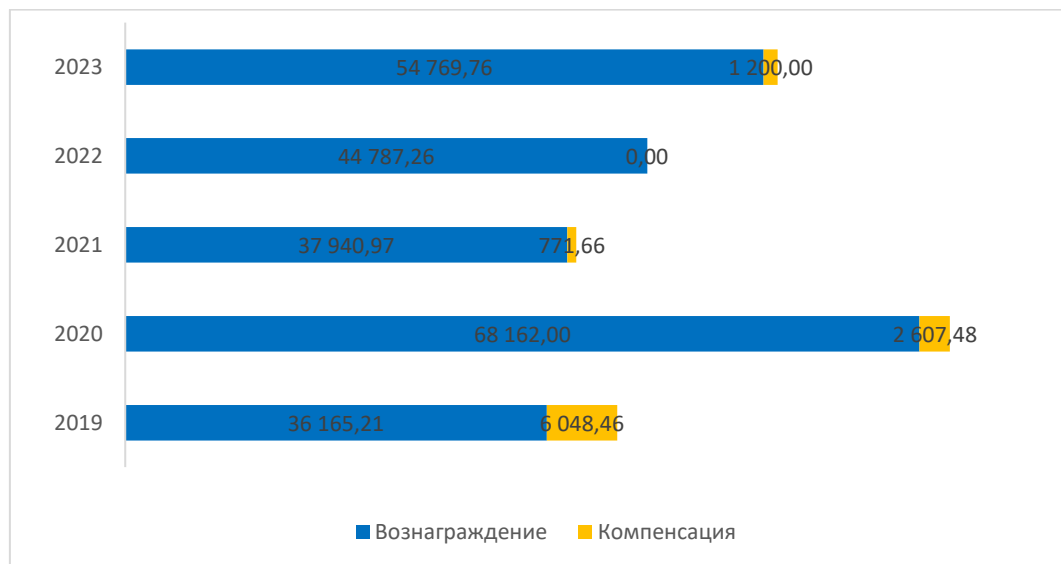
Положение о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров вознаграждений и компенсаций, следуя рекомендациям Кодекса корпоративного управления, предусматривает в качестве основной формы вознаграждения фиксированное годовое вознаграждение. Положением не предусмотрены использование каких-либо форм краткосрочной либо долгосрочной мотивации членов Совета директоров, начисление им выходных пособий в связи с прекращением полномочий, иные виды вознаграждения в неденежной форме.

Фиксированное вознаграждение не выплачивается членам Совета директоров:

- в отношении которых федеральным законом предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций;
- которые одновременно занимают оплачиваемые должности в Компании;
- отказавшимся от вознаграждения полностью или в определенной части;
- не принимавшим участие в более чем 70 % заседаний Совета директоров / Комитета, состоявшихся в течение месяца.

Членам Совета директоров возмещаются расходы, понесенные ими в связи с присутствием на заседаниях Совета директоров / Комитетов или в связи с иным исполнением их должностных обязанностей в качестве членов Совета директоров / Комитетов.

**Общий размер вознаграждений и компенсаций, выплаченных членам Совета директоров, тыс. руб.**



Изменение общего размера всех видов вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров и Комитетов в 2023 году, связано с изменением числа членов Совета директоров, получающих вознаграждение, а также с изменением числа и составов Комитетов.

**Вознаграждения, выплаченные в связи с исполнением обязанностей членов Совета директоров в 2023 году, тыс. руб.**

Ф.И.О.	Вознаграждение членам Совета директоров	Вознаграждение Председателя Совета директоров /Старшего независимого директора	Вознаграждение за заседания членам Комитетов Совета директоров	Вознаграждение за заседания Председателям Комитетов Совета директоров
Член Совета директоров	2 353,90	0,00	0,00	0,00
Член Совета директоров	2 106,11	0,00	0,00	0,00
Член Совета директоров	4 460,00	0,00	570,00	860,00
Член Совета директоров	2 253,98	3 126,02	570,00	860,00
Член Совета директоров	4 460,00	0,00	570,00	0,00
Член Совета директоров	2 106,11	0,00	0,00	0,00

Член Совета директоров	147,87	6 110,47	0,00	0,00
Член Совета директоров	4 460,00	0,00	0,00	860,00
Член Совета директоров	4 460,00	0,00	570,00	0,00
Член Совета директоров	0,00	2 984,44	579,19	0,00
Член Совета директоров	4 460,00	0,00	570,00	0,00
Член Совета директоров	2 353,90	0,00	563,87	0,00
Член Совета директоров	2 353,90	0,00	0,00	0,00

В Компании отсутствует опционная программа для членов Совета директоров; члены Совета директоров не входят в органы дочерних обществ и вознаграждения от них не получали.

На членов Совета директоров распространяется действие договоров страхования ответственности директоров.

Вознаграждение членов Правления и ключевых руководящих работников

Документы, регулирующие вознаграждение членов Правления и ключевых руководящих работников ПАО «ЭЛ5-Энерго»:

- Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, утвержденная Советом директоров Компании (Протокол заседания № 16/23 от 18.12.2023);
- Программа долгосрочного премирования в Компании за период 2020–2022 годов, утвержденная Советом директоров Компании (Протокол заседания № 9/20 от 28.07.2020) в редакции от 26 июля 2022 года (Протокол № 13/22 от 28.07.2022);
- Программа долгосрочного премирования в Компании за период 2021–2023 годов, утвержденная Советом директоров Компании (Протокол заседания № 12/21 от 30.09.2021);
- Программа долгосрочного премирования в Компании за период 2022–2024 годов, утвержденная Советом директоров Компании (Протокол заседания № 07/23 от 28.04.2023);
- Программа долгосрочного премирования в Компании за период 2023–2025 годов, утвержденная Советом директоров Компании (Протокол заседания № 07/23 от 28.04.2023).

Ссылка (QR-код) на [Политику по вознаграждению и возмещению расходов \(компенсаций\) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников](#)

Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников (далее – ключевых руководителей) составлена в соответствии с действующими нормативными правовыми актами Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления Банка России, Уставом Компании и локальными нормативными актами Компании. Новая версия политики была утверждена Советом директоров Компании 15 декабря 2023 года. Подробный перечень изменений приведен ниже.

## Принципы системы выплаты вознаграждений и возмещения расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей

<p>Прозрачность механизмов определения размеров вознаграждения, регламентация всех видов выплат, льгот и привилегий, а также прозрачность системы выплаты вознаграждений и возмещения расходов (компенсаций)</p>	<p>Закрепление в системе вознаграждения взаимосвязи вознаграждения с результатом работы Компании, а также личным вкладом ключевых руководителей Компании в достижение этого результата</p>	<p>Достаточность и соразмерность выплачиваемых вознаграждений:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• целям, стоящим перед Компанией;</li> <li>• ответственности, возлагаемой на членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей Компании;</li> <li>• уровню принимаемых ими рисков</li> </ul>
--	--	--

Система вознаграждения ключевых руководителей Компании нацелена на достижение оптимального баланса между взаимосвязью вознаграждения с результатами деятельности Компании и личным вкладом каждого ключевого руководителя Компании в достижение этого результата.

### Ключевые руководители Компании в 2023 году

<p>Генеральный директор</p>	<p>Алибек Айбекович Тналин</p>
<p>Заместитель генерального директора – Коммерческий директор</p>	<p>Матвей Владимирович Атцени Москвитин</p>
<p>Заместитель генерального директора – Директор по персоналу и организационному развитию</p>	<p>Михаил Игоревич Верещагин</p>
<p>Заместитель генерального директора – Директор по генерации</p>	<p>Олег Николаевич Косменюк</p>
<p>Заместитель генерального директора – Финансовый директор</p>	<p>Нина Васильевна Леонова</p>
<p>Заместитель генерального директора – Директор по безопасности</p>	<p>Сергей Владимирович Рачкин</p>
<p>Заместитель генерального директора – Директор по правовым вопросам и корпоративным отношениям</p>	<p>Жанна Игоревна Седова</p>



Генеральный директор

Члены Правления

Вознаграждение за исполнение обязанностей члена Правления и возмещение расходов (компенсаций) членам Правления не предусматриваются в связи с тем, что члены Правления являются ключевыми руководителями Компании, получающими вознаграждение в соответствии с условиями Политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников.

#### *Элементы системы вознаграждения ключевых руководителей*

Фиксированная  
(должностной оклад)

часть

Устанавливается решением Совета директоров и отражается в трудовом договоре, заключенном между Компанией и соответствующим ключевым руководителем.

При определении размера должностного оклада принимаются во внимание:

- уровень компетенции и квалификации соответствующего лица, его индивидуальные навыки и опыт;
- объем и сфера ответственности, уровень принимаемых им рисков;
- личный вклад в достижение результатов Компании;
- действующие практики оплаты труда в сравнимых компаниях на должностях аналогичного уровня.

Фактическая сумма премии ключевого руководителя по результатам работы за год рассчитывается по следующей формуле<sup>25</sup>:

$$\text{ГПВ} = \text{БСП} \times \sum (\text{Доля выполнения КПД, \%} \times \text{Вес КПД}),$$

где ГПВ – годовая премиальная выплата; БСП – базовая сумма премии по результатам работы за год; доля выполнения КПД – фактический процент

<sup>25</sup> Формула изменена в новой редакции политики, утвержденной Советом директоров Компании (Протокол заседания № 16/23 от 18.12.2023).

Переменная  
часть

*Краткосрочный  
элемент\**  
(премия  
по результатам  
работы за год)

выполнения КПД, рассчитанный в зависимости от достигнутого результата.

Фактическая сумма премии может достигать 120 % от базовой суммы<sup>26</sup>.

Базовая сумма премии каждого ключевого руководителя после предварительного рассмотрения Комитетом по кадрам и вознаграждениям утверждается решением Совета директоров Компании и фиксируется в трудовом договоре, заключенном с ключевым руководителем. Индивидуальные ключевые показатели на каждый календарный год разрабатываются Комитетом по кадрам и вознаграждениям и утверждаются Советом директоров Компании.

Показатели могут быть финансово-экономические, нефинансовые, а также цели, достижение которых является стратегическим фактором успеха определенного направления деятельности Компании.

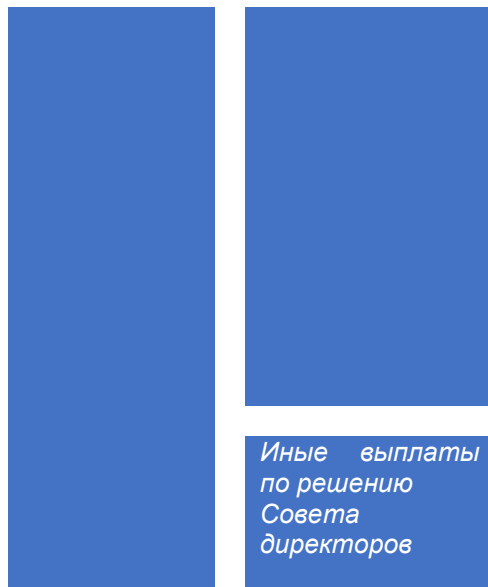
Начисление и выплата годовой премии производятся на основании утверждения Советом директоров Отчета об исполнении годовых КПД названными лицами после предварительного рассмотрения данного вопроса Комитетом по кадрам и вознаграждениям.

*Долгосрочный  
элемент\**  
(премия  
по результатам  
деятельности  
Компании за 3-  
летний период)

Премирование ключевых руководителей Компании по результатам деятельности за 3-летний период осуществляется в соответствии с Программой долгосрочного премирования, утверждаемой решением Совета директоров после предварительного рассмотрения данного вопроса Комитетом по кадрам и вознаграждениям.

Программы долгосрочного премирования устанавливают зависимость фактической суммы премии от выполнения КПЭ и предусматривают начисление и выплату премии по истечении срока

<sup>26</sup> Для Генерального директора максимальное значение ГПВ составляет 130%.



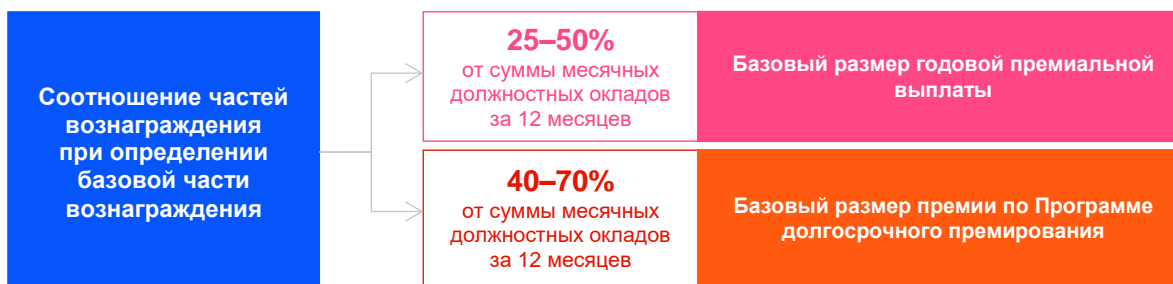
действия программы. Программа долгосрочного премирования предполагает выплату фактической суммы премии в виде двухкомпонентного вознаграждения (получения акций и денежной выплаты по выбору), размер которого варьируется в зависимости от уровня достижения целей по программам, установленных на 3-летний период. Начисление и выплата премии производятся на основании решения Совета директоров об утверждении результатов выполнения КПД и расчета фактических сумм премии после предварительного рассмотрения данного вопроса Комитетом по кадрам и вознаграждениям.

В особых случаях по решению Совета директоров возможны иные выплаты ключевым руководителям Компании (например, выплата единовременной премии в рамках процесса пересмотра заработных плат и т.д.).

*\* Сведения о КПД ключевых руководителей, являющихся условиями использования указанных форм мотивации, содержатся в Приложении к настоящему Годовому отчету.*

Согласно нормам трудового законодательства Российской Федерации Совет директоров вправе инициировать возвращение Компании средств (премиальных выплат), неправомерно полученных ключевыми руководителями вследствие манипулирования показателями отчетности или иных недобросовестных действий со стороны соответствующих лиц.

*Соотношение частей вознаграждения при определении базовой части вознаграждения*



В целях повышения эффективности и качества выполнения ключевыми руководителями своих обязанностей Компания предоставляет им дополнительные льготы и социальные гарантии, перечень которых утверждается решением Совета директоров.

Помимо льгот и социальных гарантий, предоставляемых иным сотрудникам Компании, для ключевых руководителей предусмотрены следующие льготы и социальные гарантии:

- компенсация за пользование личным автомобилем либо услугами такси;
- предоставление ключевому руководителю займа сроком до 5 лет.

Подход к определению пенсионного пособия ключевых руководителей не отличается от подхода к определению пенсионного пособия других сотрудников Компании.

Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководителей предусматривает следующие виды выплат при увольнении ключевых руководителей: выплаты при прекращении трудового договора в связи с признанием работника нетрудоспособным по медицинским показаниям, а также выплаты при расторжении трудового договора по соглашению сторон. В каждом случае выплаты при расторжении трудового договора по соглашению сторон рассматриваются индивидуально и утверждаются решением Совета директоров Компании.

***Перечень изменений в новой редакции Политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, утвержденной Советом директоров Компании (Протокол № 16/23 от 18.12.2023)***

**Закреплена возможность страхования профессиональной ответственности:**

### 3. СТРАХОВАНИЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ

3.1. Компания осуществляет страхование имущественной ответственности членов Правления, возникающей в результате судебных исков или претензий, предъявленных к членам Правления третьими лицами или акционерами Компании в связи с бизнес-решениями или иными действиями членов Правления, совершенными ими в период осуществления полномочий члена Правления Компании (в случае, если профессиональная ответственность членов Правления не застрахована в рамках иных уже существующих договоров страхования).

3.2. Договоры страхования имущественной ответственности членов Правления, заключаемые Компанией, подлежат предварительному рассмотрению Советом директоров.

**Изменена методология годового премирования: увеличена на 25 % базовая сумма годовой премиальной выплаты (ГПВ) за счет исключения к-фактора. Максимальный размер ГПВ в абсолютном выражении сохранен на том же уровне.**

№ п/п	Описание	Было	Стало
1	Изменено название премии	Премия по результатам работы за год	ГПВ



2	Исключен k-фактор с одновременным соразмерным увеличением базовой суммы премии	Премия $= \sum (\text{Вес цели} \times \text{Доля выполнения, \%}) \times k$ – фактор (обычно 1,25)  База премии = X  Максимум премии 150 % от базовой суммы (120 % × k-фактор = 150 %)	Премия $= \sum (\text{Вес цели} \times \text{Доля выполнения, \%})$  База премии = X + 25%  Максимум премии 120 % от базовой суммы (кроме Генерального директора)
---	--	--	--

Термин «Премия по результатам работы за год» заменен на термин «Годовая премиальная выплата», а также изменен срок выплаты ГПВ.

Было	Стало
100 % ГПВ выплачивается в течение 5 рабочих дней после подписания Протокола заседания Совета директоров Компании об утверждении Отчета об исполнении годовых КПД	Начисление и выплата ГПВ двумя частями: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 70 % от максимального размера ГПВ – в декабре отчетного года, если Совет директоров Компании не примет иное решение;</li> <li>2) начисление и выплата оставшейся части ГПВ в течение 5 рабочих дней после подписания Протокола заседания Совета директоров Компании об утверждении Отчета об исполнении годовых КПД</li> </ol>

Увеличен размер премии по Программе долгосрочного премирования Директора по внутреннему аудиту и Корпоративного секретаря.

Было	Стало
------	-------

**Базовая сумма премии:**

- 1) 70 % от фиксированного годового дохода:
  - Генеральный директор,
  - Заместитель генерального директора – Директор по правовым вопросам и корпоративным отношениям;
- 2) 55 % от фиксированного годового дохода:
  - Заместитель генерального директора – Директор по генерации,
  - Заместитель генерального директора – Финансовый директор,
  - Заместитель генерального директора – Директор по персоналу и организационному развитию,
  - Заместитель генерального директора – Коммерческий директор,
  - Заместитель генерального директора – Директор по безопасности;
- 3) 30 % от фиксированного годового дохода:
  - Директор по внутреннему аудиту,
  - Корпоративный секретарь

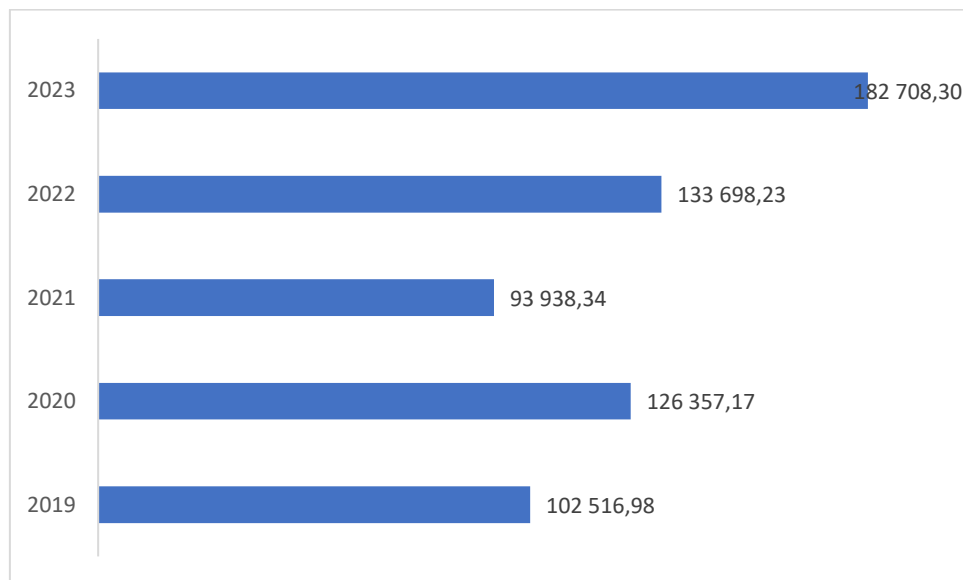
**Базовая сумма премии:**

- 1) 70 % от фиксированного годового дохода:
  - Генеральный директор,
  - Заместитель генерального директора – Директор по правовым вопросам и корпоративным отношениям;
- 2) 55 % от фиксированного годового дохода:
  - Заместитель генерального директора – Директор по генерации,
  - Заместитель генерального директора – Финансовый директор,
  - Заместитель генерального директора – Директор по персоналу и организационному развитию,
  - Заместитель генерального директора – Коммерческий директор,
  - Заместитель генерального директора – Директор по безопасности;
- 3) 40 % от фиксированного годового дохода:
  - Директор по внутреннему аудиту,
  - Корпоративный секретарь

**Размер годовой премиальной выплаты и премии по Программе долгосрочного премирования указан в процентах от годового оклада.**

Было	Стало
Должно применяться соотношение частей вознаграждения (доля от общего годового дохода, %): <ul style="list-style-type: none"> <li>– фиксированная часть вознаграждения – 50–65 %;</li> <li>– краткосрочная переменная часть вознаграждения – 15–20 %;</li> <li>– долгосрочная переменная часть вознаграждения – 20–35 %</li> </ul>	Должен применяться размер вознаграждения в процентах от годового оклада: <ul style="list-style-type: none"> <li>– базовый размер ГПВ – 25–50 %;</li> <li>– базовый размер премии по Программе долгосрочного премирования – 40–70 %</li> </ul>

*Общий размер всех видов вознаграждений, выплаченных членам Правления, тыс. руб.*



Причиной изменений в 2023 году общего размера всех видов вознаграждений, выплаченных членам Правления, является изменение состава Правления.

*Размер выплат членам Правления и ключевым руководителям в 2023 году, тыс. руб.*

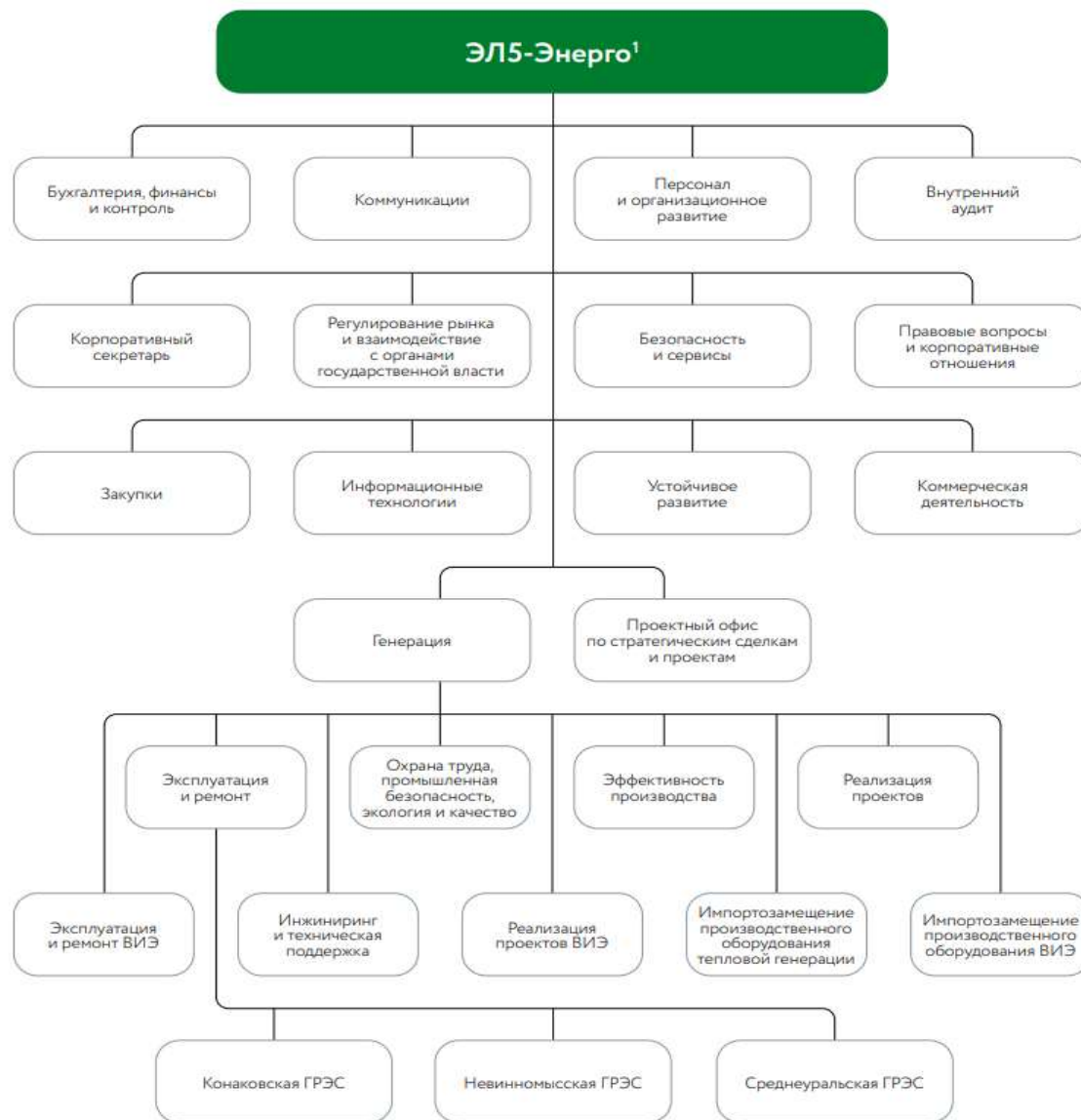
Показатель	Суммарное вознаграждение членов Правления	Суммарное вознаграждение не менее чем из 5 высокооплачиваемых руководителей	Суммарное вознаграждение по группе наиболее ключевых руководителей	Суммарное вознаграждение всех ключевых руководителей
Фиксированная часть (должностной оклад)	103 334,66		84 611,23	103 334,66
Переменная часть вознаграждения, в том числе	79 373,65		67 895,31	79 373,65
Краткосрочный элемент (премия по результатам работы за год)	64 233,29		53 863,64	64 233,29
Долгосрочный элемент (премия по результатам деятельности Компании за 3-летний период)	8 119,07		7 385,59	8 119,07
Иные выплаты по решению Совета директоров	7 021,29		6 646,08	7 021,29

В 2023 году Компания выдавала членам Правления займы, условия которых от рыночных существенно не отличаются.

Члены Правления Компании не входили в состав органов управления дочерних обществ и вознаграждение от них не получали.

На Генерального директора и членов Правления, как и на членов Совета директоров, распространяется действие договоров страхования ответственности директоров.

## Организационная структура Компании



Схематическое изображение по состоянию на 31 декабря 2023 года

С целью реализации поставленных перед Компанией бизнес-целей и задач, в том числе прозрачности управленческой модели, организационная структура Компании сформирована по функциональным направлениям, различаемым по трем видам деятельности.

Основные	Поддерживающие	Сервисные
Коммерческая деятельность	Безопасность и сервисы	Закупки
Генерация	Внутренний аудит	Информационные технологии
	Коммуникации	
	Персонал и организационное развитие	
	Правовые вопросы и корпоративные отношения	
	Проектный офис по стратегическим сделкам и проектам	
	Регулирование рынка и взаимодействие с органами государственной власти	
	Устойчивое развитие	
	Бухгалтерия, финансы и контроль	
	Инновационный центр	

Данные функциональные направления относятся к первой линии подчинения Генеральному директору и напрямую подотчетны ему.

Корпоративный секретарь и Отдел внутреннего аудита административно подчиняются Генеральному директору, а функционально – Совету директоров Компании.

Функциональные направления, обеспечивающие безопасность, эффективность и бесперебойность производственного процесса, относятся к первой линии подчинения Заместителю Генерального директора – Директору по генерации. К этим функциональным направлениям относятся:

- эксплуатация и ремонт (тепловая и возобновляемая генерация);
- охрана труда, промышленная безопасность, экология и качество;
- эффективность производства;
- реализация проектов (тепловая и возобновляемая генерация);
- инжиниринг и техническая поддержка;
- локализация производственного оборудования (тепловая и возобновляемая генерация);
- интеграция.

К первой линии подчинения Директору по эксплуатации и ремонту относятся, в числе прочего, производственные филиалы:

- Конаковская ГРЭС;

- Невинномысская ГРЭС;
- Среднеуральская ГРЭС.

В связи с возникшими у Компании потребностями в 2023 году были произведены следующие существенные изменения, касающиеся организационной структуры, в рамках утвержденной бизнес-планом численности:

- Департамент по интеграции (Дирекция по генерации);
- Отдел по реализации тепловой энергии (Коммерческая дирекция);
- Объединение функции закупок.

Для повышения специализации закупочной деятельности в Дирекции по закупкам Группа операционной поддержки, закупок поддерживающих и сервисных функций разделена на Группу закупок сервисных функций и Группу операционной поддержки.

В рамках своей основной деятельности и компетенций каждое подразделение вносит вклад в формирование бизнес-повестки, принятие решений и реализацию программ и проектов в актуальных для Компании сферах.

## Внутренний аудит

Ссылка (QR-код) на [Положение о внутреннем аудите](#)

### Внутренний аудит в Компании

Миссия внутреннего аудита в ПАО «ЭЛ5-Энерго» — сохранение и повышение стоимости Компании. С этой целью мы проводим объективные внутренние аудиторские проверки и консультации на основе рискориентированного подхода, а также предоставляем рекомендации и обмениваемся знаниями.

Целью внутреннего аудита Компании является содействие достижению ее стратегических целей и задач. Для этого мы применяем систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности СУРиВК и корпоративного управления.

Выступая в качестве помощника, внутренний аудит содействует Совету директоров, исполнительным органам и дочерним обществам Компании в повышении эффективности управления Компанией.

Внутренний аудит в Компании действует независимо и объективно. Функцию внутреннего аудита осуществляют Директор по внутреннему аудиту и структурное подразделение – Отдел внутреннего аудита.

В целях обеспечения необходимого уровня независимости внутреннего аудита устанавливается специальный порядок подчиненности и подотчетности. Так, функционально Директор по внутреннему аудиту и Отдел внутреннего аудита подчинены и подотчетны Совету директоров Компании, а административно – Генеральному директору Компании.

Директор по внутреннему аудиту назначается на должность и освобождается от нее Генеральным директором на основании решения Совета директоров. Условия трудового договора с Директором по внутреннему аудиту утверждаются Советом директоров.

Организационная структура и численность Отдела внутреннего аудита утверждаются Генеральным директором Компании с учетом масштабов деятельности Компании, принимая во внимание рекомендации Комитета по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров, Совета директоров и предложений Директора по внутреннему аудиту.

#### ***Подчинение и подотчетность***



## Подчинение и подотчетность



### Основные задачи Отдела внутреннего аудита

Оценка надежности и эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, применяемых в Компании и ее дочерних обществах

---

Подготовка предложений и рекомендаций по совершенствованию и повышению эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления по результатам аудита

Установление причин, условий и обстоятельств возникновения выявленных отклонений и недостатков, а также несоблюдения процедур внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, включая оценку возможного ущерба от таких отклонений и установление лиц, действия или бездействие которых привели к возникновению отклонения

Доведение до органов управления Компании и иных заинтересованных лиц информации об отклонениях и недостатках, выявленных в ходе аудитов, в соответствии с установленным порядком

Проверка соблюдения сотрудниками Компании положений действующего законодательства Российской Федерации и локальных нормативных актов Компании, в том числе касающихся инсайдерской информации, противодействия коррупции и соблюдения требований Кодекса этики Компании

К функциям Отдела внутреннего аудита относятся:

- **оценка адекватности и эффективности системы внутреннего контроля, включающая:**
  - проверку процессов и процедур внутреннего контроля,
  - проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции,
  - оценку системы контроля в целях обеспечения достоверности, полноты и своевременности бухгалтерского учета и отчетности, а также надежности (включая достоверность, полноту и своевременность) сбора и представления информации и отчетности,
  - оценку применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества,
  - оценку надежности функционирования системы внутреннего контроля за использованием автоматизированных информационных систем,
  - оценку достаточности критериев, установленных исполнительными органами для анализа степени достижения поставленных целей, в том числе оценку проведения руководством Компании мониторинга затрат и выгод, связанных с внедрением средств контроля,
  - выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Компании и ее дочерним обществам достичь поставленных целей,
  - оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению отклонений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых на всех уровнях управления,

- проверку соблюдения требований законодательства, Устава и локальных нормативных актов Компании;
- **оценка надежности и эффективности системы управления рисками, включающая:**
  - оценку надежности и эффективности элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность),
  - анализ систем выявления, оценки рисков и определения риск-аппетита на всех уровнях управления,
  - оценку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками,
  - оценку эффективности мер реагирования на риски и их удержания в пределах установленного риск-аппетита,
  - анализ процедур сбора и обмена информацией о рисках внутри Компании и дочерних обществ Компании для обеспечения надлежащего реагирования на риски;
- **оценка надежности и эффективности системы корпоративного управления, включающая:**
  - оценку обеспечения прав акционеров (в том числе дочерних обществ) и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами, соблюдения и продвижения этических принципов и корпоративных ценностей,
  - оценку процесса принятия стратегических и операционных решений,
  - оценку порядка постановки целей Компании, мониторинга и контроля их достижения,
  - оценку уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам управления рисками и внутреннего контроля) на всех уровнях управления Компании, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- **участие в расследованиях недобросовестных/противоправных действий сотрудников и третьих лиц, включая халатность, корпоративное мошенничество, коррупционные действия, злоупотребления и различные противоправные действия, которые наносят ущерб Компании и ее дочерним обществам.**

#### Деятельность внутреннего аудита

Ежегодно Совет директоров утверждает рискориентированный Годовой план деятельности внутреннего аудита, который разрабатывается с учетом стратегических целей и задач Компании.

Аудиторские проверки и консультации осуществляются в соответствии с требованиями и рекомендациями применимого законодательства и регуляторов, с учетом Международных основ профессиональной практики внутреннего аудита, а также в соответствии с локальными нормативными актами ПАО «ЭЛБ-Энерго» в области внутреннего аудита.

В течение 2023 года Отдел внутреннего аудита своевременно выполнил плановые аудиторские проверки и мониторинги, провел годовую оценку эффективности СУРиВК и системы корпоративного управления, а также предоставил рабочие аудиторские консультации. Аудиты были проведены в области стратегически значимых направлений деятельности Компании (таких, как генерация, охрана труда, промышленная безопасность, информационная безопасность, информационные технологии и финансы). Результаты аудитов регулярно рассматривались на заседаниях Комитета по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров. Отчет о выполнении годового плана деятельности внутреннего аудита за 2023 год был рассмотрен Советом директоров в феврале 2024 года.

По итогам аудитов в 2023 году были даны рекомендации, направленные на повышение уровня эффективности аудируемых процессов, зрелости СУРиВК и системы корпоративного управления. В ходе проверок были выданы рекомендации, на основании которых руководством Компании было разработано 157 корректирующих мероприятий. 85 % из них были выполнены в 2023 году, сроки по 15 % приходятся на 2024 год. Это свидетельствует о достаточном уровне исполнительской дисциплины руководства и структурных подразделений Компании, а также дочерних обществ Компании в части выполнения рекомендаций внутреннего аудита.

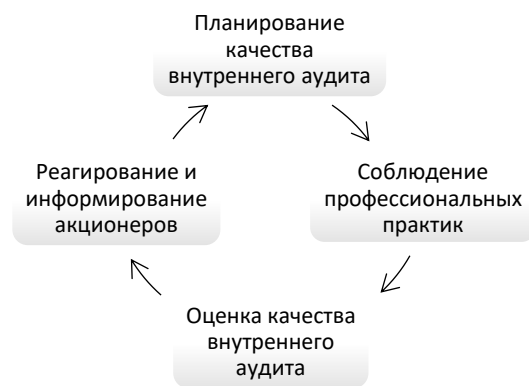
Отдел внутреннего аудита непрерывно отслеживает статус выполнения мероприятий, разработанных руководством.

### Обеспечение и повышение качества внутреннего аудита

Внутренний аудит ПАО «ЭЛ5-Энерго» реализует Программу обеспечения и повышения качества. Данная программа представляет собой комплекс процедур, направленных на продвижение непрерывного совершенствования внутреннего аудита, и включает следующие мероприятия:

- планирование качества внутреннего аудита путем внедрения стандартов и профессиональных практик в текущую деятельность Отдела внутреннего аудита;
- соблюдение профессиональной практики при выполнении функций внутреннего аудита;
- оценку качества внутреннего аудита;
- разработку мер реагирования по результатам оценки качества внутреннего аудита и информирование акционеров.

Процедуры, предусмотренные Программой обеспечения и повышения качества, выполняются систематически путем следования циклу. Это обеспечивает непрерывное поддержание и повышение качества в процессах внутреннего аудита:



В 2023 году была обновлена база локальных нормативных документов в области внутреннего аудита. Документы были доработаны в соответствии с требованиями Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и рекомендациями Банка России в области организации внутреннего аудита в публичных акционерных обществах, а также с учетом Международных основ профессиональной практики внутреннего аудита.

В 2023 году Совет директоров утвердил:

- обновленную версию Положения о внутреннем аудите;
- Регламент по внутреннему аудиту;
- Положение об оценке внутреннего аудита.

В Положение о внутреннем аудите (далее – Положение о ВА) были внесены следующие ключевые дополнения/изменения:

- действие Положения о ВА распространено на сотрудников Компании и ее дочерних обществ;
- определение термина «Внутренний аудит», а также цели и миссия внутреннего аудита сформулированы с учетом Международных основ профессиональной практики;
- задачи внутреннего аудита структурированы, дополнены и изложены с учетом рекомендаций Банка России;
- закреплён порядок взаимодействия/действия участников внутреннего аудита: Совета директоров, Комитета по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров, Генерального директора, Директора по внутреннему аудиту, Отдела внутреннего аудита и линейных руководителей, руководителей структурных подразделений и дочерних обществ Компании;
- полномочия Директора по внутреннему аудиту дополнены правом при необходимости инициировать созыв заседания Совета директоров; привлекать в установленном порядке для проведения аудитов на договорной основе независимых внешних поставщиков аудиторских услуг и/или сотрудников других подразделений Компании и сотрудников Компании;
- порядок планирования и осуществления внутреннего аудита дополнен и изложен в обновленной редакции;
- положение дополнено разделом о взаимодействии Отдела внутреннего аудита с внешним независимым аудитором Компании.

Для определения эффективности и результативности функции внутреннего аудита, а также для выявления потенциала ее развития, повышения имиджа и доверия к деятельности в области внутреннего аудита в ПАО «ЭЛ5-Энерго» проводится оценка деятельности внутреннего аудита, учитывающая лучшие практики.

Отчет об оценке деятельности внутреннего аудита за 2023 год был рассмотрен Комитетом по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров в апреле 2024 года.

Комитет по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров и Совет директоров отметили эффективность и результативность деятельности внутреннего аудита в ПАО «ЭЛ5-Энерго».

## Аудиторская организация

**Для независимой оценки достоверности финансовой отчетности Компания привлекает внешнюю аудиторскую организацию. После необходимых внутренних процедур кандидатура внешней аудиторской организации ежегодно утверждается Общим собранием акционеров.**

Аудиторской организацией ПАО «ЭЛ5-Энерго» является АО «Кэпт» (прежнее наименование – АО «КПМГ») (далее – Аудиторская организация).

По результатам закупочной процедуры Совет директоров предложил Общему собранию акционеров для утверждения в качестве Аудиторской организации кандидатуру АО «Кэпт» (после предварительного рассмотрения данного вопроса Комитетом по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго»). 20 июня 2023 года годовое Общее собрание акционеров утвердило АО «Кэпт» Аудиторской организацией Компании.

АО «Кэпт» соответствует всем требованиям, предъявляемым к аудиторской организации действующим законодательством Российской Федерации, в том числе критериям независимости.

АО «Кэпт» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). АО «Кэпт» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020351.

Размер вознаграждения Аудиторской организации одобряется Советом директоров и указывается в договоре с аудиторской организацией. Размер вознаграждения Аудиторской организации не изменился по сравнению с 2022 годом.

В отчетном году Аудиторская организация не оказывала Компании и ее дочерним обществам неаудиторские услуги, и, соответственно, вознаграждение за услуги неаудиторского характера ей не выплачивалось.

Общее собрание акционеров Компании утверждало АО «Кэпт» Аудиторской организацией в 2020, 2021, 2022 и 2023 годах.

*Размер вознаграждения Аудиторской организации за 2023 год без учета НДС, руб.*

Наименование	Сумма
ПАО «ЭЛ5-Энерго»	9 773 115
Дочерние общества ПАО «ЭЛ5-Энерго»	4 555 500

## Антикоррупционная политика

Компания осознает, что явление коррупции является препятствием для экономического, политического и социального развития и серьезным нарушением правил корректности и прозрачности рынков. Принципы, которые ПАО «ЭЛ5-Энерго» обязуется соблюдать в этой области, закреплены в Кодексе этики и Политике по предотвращению коррупции Компании.

Ссылка (QR-код) на <a href="#">Кодекс этики</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Политику по предотвращению коррупции</a>	Ссылка (QR-код) на <a href="#">Руководство по системе антикоррупционного управления</a>
---	---	---

В 2023 году Совет директоров принял обновленную версию Кодекса этики, в которой отражено стремление Компании к открытости, гибкости, отзывчивости и использованию современных подходов управления. В число общих принципов вошли положения о защите персональных данных и дополнения к СУРиВК, а также были закреплены обязанности Управления по устойчивому развитию в сфере экологической безопасности, социальной ответственности и корпоративного управления.

В Компании функционирует постоянно действующий Комитет по противодействию коррупции. Комитет занимается реализацией мероприятий по предупреждению коррупции и борьбе с ней, а также минимизацией или ликвидацией последствий коррупционных правонарушений.

Состав Комитета по противодействию коррупции на 31.12.2023	
Ф.И.О.	Должность
Вавилов Дмитрий Юрьевич	Руководитель дирекции - Директор по охране труда, промышленной безопасности, экологии и качеству
Рачкин Сергей Владимирович	Заместитель генерального директора – Директор по безопасности
Рожина Лариса Николаевна	Директор по внутреннему аудиту
Седова Жанна Игоревна	Заместитель генерального директора – Директор по правовым вопросам и корпоративным отношениям

В Компании функционирует Система менеджмента противодействия коррупции, соответствующая Международному стандарту ISO 37001:2016. Несмотря на то, что само по себе функционирование Системы менеджмента не избавляет от рисков возникновения коррупционных ситуаций, это свидетельствует о стремлении Компании эффективно и результативно управлять рисками в области коррупции и взяточничества, выделять для этого ресурсы и повышать компетентность и информированность своего персонала.

### Каналы связи для обращений о нарушениях

В Компании действует несколько каналов связи, по которым можно обратиться, чтобы сообщить о нарушениях Кодекса этики или любых других норм поведения, установленных в Компании:

- посредством официального сайта Компании: <https://www.el5-energo.ru/> (кнопка «Связаться с нами»);

- по электронной почте: audit.coe@el5-energo.ru;
- по почте: 115093, г. Москва, ул. Павловская, д. 7, стр. 1, (Отдел внутреннего аудита ПАО «ЭЛ5-Энерго»).

Отдел внутреннего аудита рассматривает обращения о возможных коррупционных действиях на основании следующих принципов:

- обеспечения конфиденциальности в отношении всех адресантов, даже в случае если указанные в обращении сведения не подтвердились;
- недопустимости любых форм давления на адресантов со стороны Компании (в том числе увольнения, преследования, любых форм дискриминации) в связи с направлением сообщения;
- использования полученной информации исключительно в целях устранения рисков негативного влияния на деятельность, деловую репутацию, реализацию стратегических целей Компании, а также в целях выявления факторов рисков, присущих деятельности Компании.

В соответствии с внутренним регламентом Компании результаты расследований, а также перечень необходимых к проведению корректирующих мероприятий доводятся до сведения заинтересованных сторон.

Если в ходе расследований выявляются нарушения и недостатки с высоким уровнем риска негативных последствий для Компании, то отчеты о результатах таких расследований доводятся до сведения Комитета по аудиту и корпоративному управлению. Данный Комитет, в свою очередь, оценивает серьезность случаев и необходимость передачи информации о них Совету директоров.

### *Механизм расследования предполагаемых случаев нарушения Кодекса этики*



За 2023 год было зафиксировано 4 обращения на горячую линию. По результатам каждого обращения были проведены расследования.



## Управление дочерними обществами

### Информация о дочерних обществах

Наименование	Местонахождение	Вид деятельности	Доля участия в уставном капитале, %
<i>Дочерние общества, имеющие для Компании существенное значение</i>			
ООО «Азовская ВЭС»	Российская Федерация, Ростовская обл., Азовский р-н, с. п. Маргаритовское, с. Порт-Катон	Производство электрической и тепловой энергии, мощности на основе возобновляемых источников	100
ООО «Кольская ВЭС»	Российская Федерация, г. Мурманск	Производство электроэнергии из возобновляемых источников	100
<i>Иные дочерние общества</i>			
ООО «Ставропольская ВЭС»	Российская Федерация, Ставропольский кр., Кочубеевский р-н, с. Кочубеевское	Производство электроэнергии из возобновляемых источников	100
ООО «ЭЛ5 Финанс»	Российская Федерация, Тверская обл., г. Конаково	Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги	100
АО «Теплопрогресс»	Российская Федерация, Свердловская обл., г. Среднеуральск	Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей	60

Компания управляет дочерними обществами при помощи следующих механизмов:

- наличия представителей Компании в органах управления дочерних обществ. При этом Совет директоров Компании дает рекомендации представителям компаний касательно участия и порядка голосования по вопросам повестки дня общих собраний участников (акционеров) дочерних обществ;
- синхронизации положений уставов, основных внутренних документов Компании и дочерних обществ;
- координации финансовой, инвестиционной и кадровой деятельности дочерних обществ;
- информационного взаимодействия между Компанией и дочерними обществами, в том числе в части раскрытия информации.

Генеральный директор Компании регулярно отчитывается перед Советом директоров о деятельности ООО «Азовская ВЭС» и ООО «Кольская ВЭС».

## Ценные бумаги Компании

### Акции

В 2023 году акционерный капитал Компании не менялся и составил 35 371 898 370 рублей. Акционерный капитал разделен на 35 371 898 370 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая. За весь период деятельности (с момента государственной регистрации Компании 27 октября 2004 года и по 31 декабря 2023 года) Компания не выпускала привилегированные акции.

#### Эмиссионная история

Наименование	Основной выпуск	Дополнительный выпуск	Дополнительный выпуск	Дополнительный выпуск	Дополнительный выпуск	Дополнительный выпуск
<b>Государственный регистрационный номер выпуска</b>	1-01-50077-A	1-01-50077-A-001D	1-01-50077-A-002D	1-01-50077-A-003D	1-01-50077-A-004D	1-01-50077-A-005D
<b>Дата государственной регистрации выпуска</b>	24.12.2004	16.03.2006	16.03.2006	28.09.2006	07.08.2007	07.08.2007
<b>Размещаемые акции</b>	29 407 170 459	4 105 388 231	69	5 100 000 000	600 000	400 000
<b>Фактически размещенные акции</b>	29 407 170 459	864 514 976	69	5 100 000 000	168 061	44 805
<b>Способ размещения</b>	Приобретение акций единственным учредителем акционерного общества	Конвертация обыкновенных именных акций ОАО «Конаковская ГРЭС», присоединяемого к ОАО «ОГК-5», в дополнительные обыкновенные именные акции ОАО «ОГК-5»	Конвертация обыкновенных именных акций ОАО «Невинномысская ГРЭС», присоединяемого к ОАО «ОГК-5», в дополнительные обыкновенные именные акции ОАО «ОГК-5»	Открытая подписка (IPO)	Конвертация обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ОГК-5 Холдинг» в дополнительные обыкновенные именные акции ОАО «ОГК-5». Акции размещаются при выделении ОАО «ОГК-5 Холдинг» из ОАО РАО «ЕЭС России» одновременно с присоединением ОАО «ОГК-5 Холдинг» к ОАО «ОГК-5»	Конвертация привилегированных именных бездокументарных акций ОАО «ОГК-5 Холдинг» в дополнительные обыкновенные именные акции ОАО «ОГК-5». Акции размещаются при выделении ОАО «ОГК-5 Холдинг» из ОАО РАО «ЕЭС России» одновременно с присоединением ОАО «ОГК-5 Холдинг» к ОАО «ОГК-5»
<b>Дата начала размещения</b>	27.10.2004	01.04.2006	01.04.2006	01.11.2006	03.09.2007	03.09.2007
<b>Дата окончания размещения</b>	27.10.2004	01.04.2006	01.04.2006	10.11.2006	03.09.2007	03.09.2007
<b>Дата государственной регистрации Отчета об итогах выпуска / дата</b>	24.12.2004	27.04.2006	27.04.2006	13.11.2006	11.10.2007	11.10.2007

<b>направления уведомления об итогах выпуска</b>						
<b>Дата аннулирования индивидуального номера (кода) дополнительного выпуска</b>	–	22.08.2006	17.08.2006	20.02.2007	15.01.2008	15.01.2008
<b>Наименование регистрирующего органа</b>				ФСФР России		

## Биржевая информация об акциях Компании

Акции ПАО «ЭЛ5-Энерго» включены в Первый уровень списка ценных бумаг (высший уровень), допущенных к торгам на Московской бирже (MOEX).

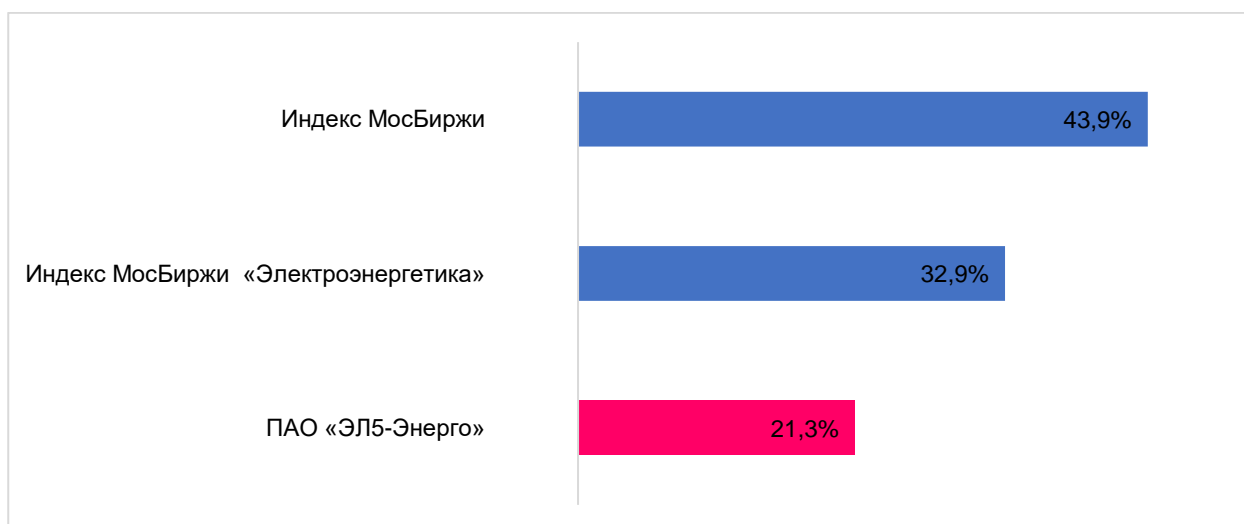
Количество обыкновенных акций, шт.	35 371 898 370
Номинальная стоимость акции, руб.	1
ISIN	RU000A0F5UN3
CFI	ESVXFR
Торговая площадка	MOEX
Начало торгов	Сентябрь 2005 г.
Котировальный список	Первый уровень
Код ценной бумаги	ELFV

В связи с изменением наименования Компании код ценной бумаги акций ПАО «ЭЛ5-Энерго» начиная с 29 марта 2023 года был изменен с ENRU на ELFV.

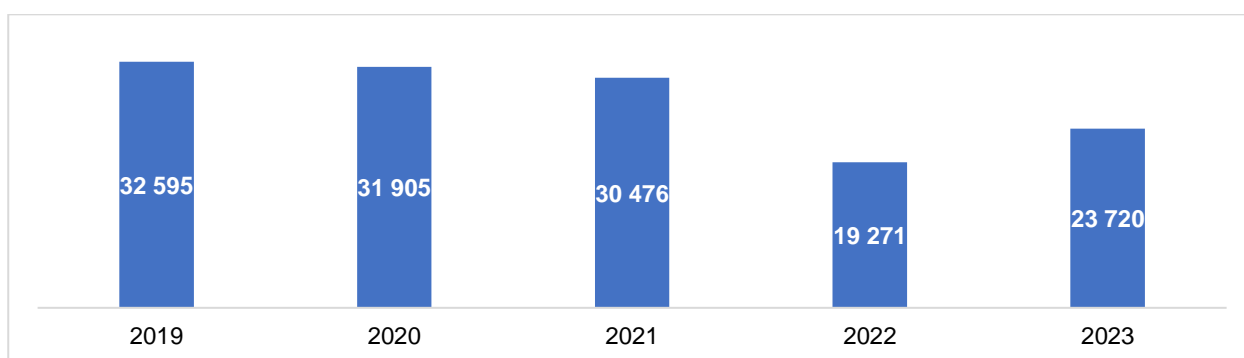
**Доля акций в свободном обращении на 31 декабря 2023 года составляла 31 % по методологии Московской биржи.**

Акции Компании включены в базу расчета отраслевого Индекса МосБиржи электроэнергетики (MOEXEU) с весом 3,37 % по состоянию на конец декабря 2023 года.

*Динамика рынка и акций ПАО «ЭЛ5-Энерго» в 2023 году. Доля изменения к 2022 году, %*



*Капитализация ПАО «ЭЛ5-Энерго», млн руб.*



*Итоги торгов акциями в 2018–2023 годах, руб.*

Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
Минимальная цена закрытия	0,866	0,73	0,7722	0,3382	0,5
Максимальная цена закрытия	1,177	1,1355	0,949	0,8776	0,848
Рыночная цена на конец года	0,922	0,9	0,8616	0,5486	0,6656
Капитализация	32 595 000 000	31 905 000 000	30 476 000 000	19 271 000 000	23 720 000 000

Среднедневной объем торгов	30 658 996	63 915 607	59 256 689	37 173 186	81 797 741
-------------------------------	------------	------------	------------	------------	------------

В течение 2023 года на российском рынке акций преобладала положительная динамика. Увеличение экономической активности в стране и некоторое снижение геополитических рисков привели к росту как различных индексов Московской биржи в целом, так, в частности, и акций ПАО «ЭЛ5-Энерго».

По итогам 2023 года Индекс МосБиржи вырос почти на 44 % год к году, продемонстрировав существенное восстановление после общего рыночного падения в 2022 году. Динамика российского фондового рынка была разнонаправленной. Так, после заметного роста в начале года и после неоднократного повышения Банком России ключевой ставки начиная с середины года рынок в целом стабилизировался. Количество физических лиц с открытыми на Московской бирже брокерскими счетами составило около 30 млн человек. За счет вышеуказанных факторов объем торгов на Московской бирже за 2023 год увеличился на 24 % по сравнению с предыдущим годом.

Рост индекса в 1-й половине 2023 года произошел прежде всего под влиянием достаточно низкой на тот момент стоимости капитала и наличия на рынке заметного количества недооцененных акций, в том числе с высокой дивидендной доходностью. Это, в свою очередь, привело к всплеску инвестиционной активности, прежде всего со стороны розничных инвесторов. Во 2-й половине 2023 года увеличение акционерной стоимости компаний сдерживалось ростом инфляции и процентных ставок. Существенное влияние на рынок оказало повышение Банком России ключевой ставки до 16 % годовых, которое охладило инвестиционную активность (прежде всего – частных инвесторов). При этом фундаментальные показатели компаний в целом остались на высоком уровне. Этому способствовали высокие мировые рыночные цены на энергоносители и другие основные экспортные товары вместе с ослаблением рубля, что в особенности поддержало рост стоимости акций компаний из экспортоориентированных отраслей. Так, по итогам 2023 года лучше всего себя показали акции компаний нефтегазового и финансового секторов.

Индекс МосБиржи электроэнергетики несколько отставал от основного индекса и вырос почти на 33 % год к году. Положительной динамике показателя способствовала прежде всего высокая экономическая активность в стране, которая поддерживала сильный спрос и комфортные цены рынка на сутки вперед (РСВ) для генерирующих компаний. Основные энергетические компании с государственным участием сохранили дивидендные выплаты, что также оказало поддержку акциям сектора. При этом сдерживающим фактором являлись активные инвестиционные программы большинства компаний сектора, которые в условиях высокой инфляции и роста стоимости оборудования снижают доходность новых проектов. Помимо этого, акции электроэнергетических компаний традиционно считаются так называемым «защитным активом», который отличается меньшей волатильностью относительно рыночного индекса Московской биржи как при падении, так и при росте.

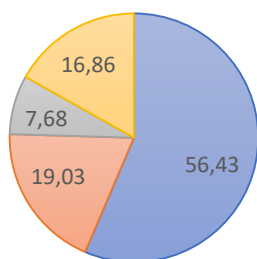
За 2023 год акции ПАО «ЭЛ5-Энерго» выросли чуть более чем на 21 % год к году. Данный показатель несколько ниже рыночного индекса или индекса электроэнергетического сектора. Волатильность акций Компании сохранялась на высоком уровне под влиянием рыночных и связанных с Компанией событий. В 1-м квартале на динамику акций Компании повлияла публикация обновленного стратегического бизнес-плана Компании, который предусматривает фокус на снижение долговой нагрузки, в том числе путем планов Совета директоров воздерживаться от рекомендации Общему собранию акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго» касательно выплаты дивидендов до достижения оптимального уровня долговой нагрузки. После сильного роста в июле – октябре цена акций ПАО «ЭЛ5-Энерго» показала коррекцию в ноябре вслед за общим трендом. В декабре стоимость акций продемонстрировала уверенный рост после новостей о получении ПАО «ЛУКОЙЛ» разрешения на покупку акций ПАО «ЭЛ5-Энерго», ранее принадлежавших компании UROC LIMITED.

## Акционеры

Количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров Компании, по состоянию на 31.12.2023 <sup>27</sup>	313 266
Количество лиц, включенных в последний составленный список лиц, имевших право на участие в Общем собрании акционеров (по состоянию на 26.05.2023)	401 042
Количество акций, находящихся в распоряжении Компании	Отсутствуют
Количество акций, находящихся в распоряжении дочерних обществ Компании	Отсутствуют

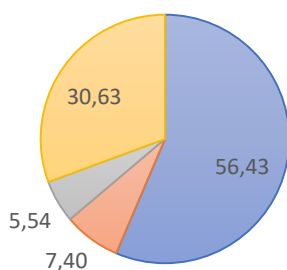
*Изменения в составе акционеров с долей более 5 % от уставного капитала в 2019–2023 годах<sup>28</sup>*

На 31.12.2019



- Enel S.p.A.
- PFR Partners Fund I Limited
- Prosperity Capital Management Limited
- Иные лица

На 31.12.2020

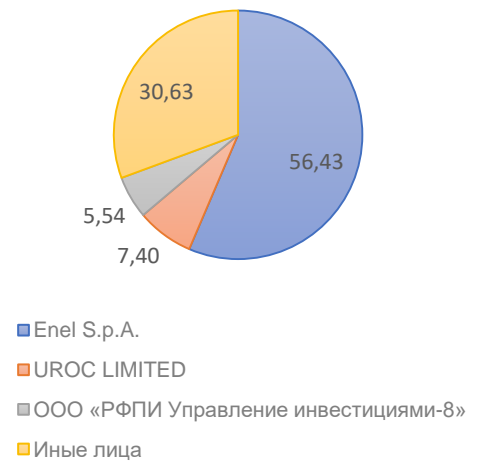


- Enel S.p.A.
- PFR Partners Fund I Limited
- ООО «РФПИ Управление инвестициями-8»
- Иные лица

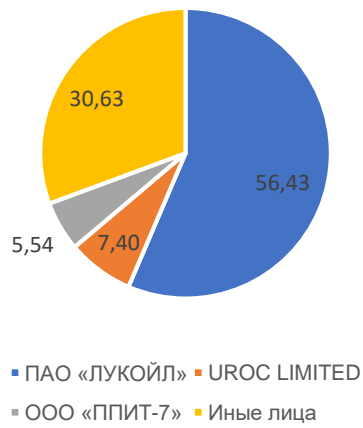
<sup>27</sup> Без раскрытия информации о владельцах акций, права на которые учитываются у номинальных держателей.

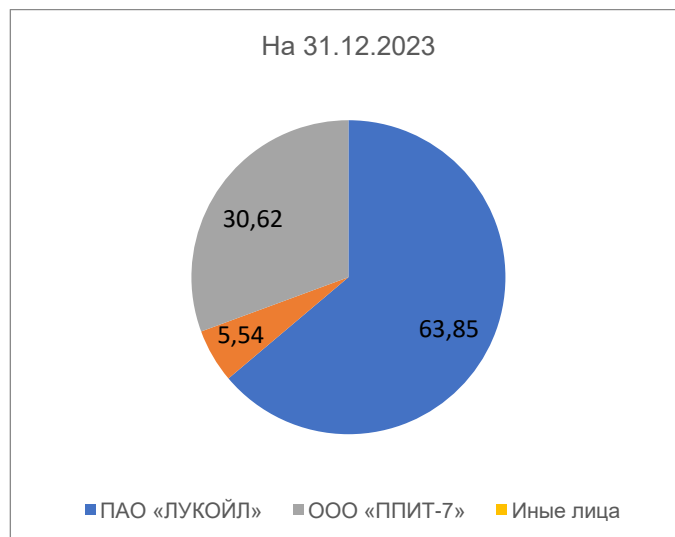
<sup>28</sup> Данные указаны на основании информации, полученной из реестра акционеров, и уведомлений, которые Компания получила согласно российскому законодательству. Prosperity Capital Management Limited («Просперити Кэпитал Менеджмент Лимитед») являлось лицом, совместно с иными лицами имеющим право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал эмитента.

На 31.12.2021



На 31.12.2022





В 2023 году ПАО «ЛУКОЙЛ» направило акционерам – владельцам остальных акций обязательное предложение, в результате которого его доля в уставном капитале Компании увеличилась до 56,44 %, а после приобретения пакета акций, принадлежащих UROC LIMITED, достигла 63,85 %.

У Компании отсутствуют сведения о существовании долей владения акциями, превышающих 5 %, помимо раскрытых ранее<sup>29</sup>.

В собственности финансового управления администрации Оренбургской области находится 0,00000012 % от уставного капитала Компании.

Акционеры Компании могут заключать акционерные соглашения, в том числе предусматривающие получение каким-либо акционером степени контроля, не соразмерной его участию. У Компании отсутствуют сведения об акционерных соглашениях, актуальных в 2023 году.

<sup>29</sup> В декабре 2023 года доля ПАО «ЛУКОЙЛ» увеличилась до 63,85 %.



## Дивиденды

Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров на основании рекомендаций Совета директоров Компании.

### [Положение о дивидендной политике](#)

Действующее Положение о дивидендной политике было утверждено Советом директоров Компании 29 сентября 2021 года.

Положение обеспечивает прозрачность механизма принятия решения о выплате дивидендов для акционеров и всех заинтересованных лиц и определяет подход Совета директоров Компании к выработке рекомендаций Общему собранию акционеров Компании о выплате дивидендов.

Ниже представлены принципы, на основании которых Совет директоров Компании дает свои рекомендации касательно выплаты дивидендов.

#### Прозрачность механизма определения размера дивидендов

#### Сбалансированность краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров (выплата дивидендов и рост капитализации соответственно)

#### Соблюдение приемлемых для Компании уровней показателя чистой долговой нагрузки и показателя прибыли до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа и начисленной амортизации

#### Ориентация на поддержание финансовой устойчивости Компании и улучшение финансово-экономических показателей ее деятельности

#### Стремление к повышению размера дивидендов в долгосрочном периоде

#### Нацеленность на повышение инвестиционной привлекательности Компании

На размер дивидендных выплат могут оказывать влияние различные факторы, воздействующие на денежный поток Компании в условиях реализации инвестиционной программы Компании, направленной на будущий рост финансовых показателей.

В соответствии со Стратегическим бизнес-планом Компании на 2023–2025 годы Общее собрание акционеров приняло решение не выплачивать дивиденды по итогам 2022 года.

Высокая долговая нагрузка Компании создает значительные риски для ее финансовой устойчивости и ограничивает потенциал ее развития и инвестиционную привлекательность. В этих условиях в качестве приоритетной задачи финансовой политики Компании Совет директоров определил снижение долговой нагрузки. Согласно утвержденному бизнес-плану, весь свободный денежный поток Компании направляется на снижение долга.

Исходя из текущей финансовой политики Компании Совет директоров принял решение дать рекомендации Общему собранию акционеров Компании не выплачивать дивиденды до достижения оптимального уровня долговой нагрузки.

#### Информация о начисленных и выплаченных дивидендах в период с 2019 по 2023 год

Отчетный период, за который выплачиваются дивиденды	По результатам 2018 г.	По результатам 2019 г. из финансовой прибыли прошлых лет	По итогам 2020 г.	По итогам 2021 г.	По итогам 2022 г.
Дата принятия Общим собранием акционеров Компании решения о выплате дивидендов	18.06.2019	19.06.2020	08.06.2021 Общее собрание акционеров приняло решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным	07.06.2022 Общее собрание акционеров приняло решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным	20.06.2023 Общее собрание акционеров приняло решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным
Вид, тип, категория акций	Именные обыкновенные	Именные обыкновенные			

Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов	08.07.2019	09.07.2020	акциям Компании по итогам 2020 г.	акциям Компании по итогам 2021 г.	акциям Компании по итогам 2022 г.
Общий размер начисленных дивидендов, млн руб.	5 004	3 007			
Общий размер выплаченных дивидендов*, млн руб.	4 982	2 993			
Размер дивидендов на одну акцию, руб.	0,141471	0,085			
Срок выплаты дивидендов	12.08.2019	13.08.2020			

Причины выплаты дивидендов не в полном объеме заключаются в отсутствии актуальных реквизитов для выплаты, не предоставленных зарегистрированными лицами, либо в возврате невыплаченных дивидендов номинальными держателями.

#### Депозитарные расписки

После получения разрешения Федеральной службы по финансовым рынкам (ФСФР России) на обращение обыкновенных акций Компании за пределами Российской Федерации в количестве не более 7 074 537 100 шт. в августе 2007 года была открыта Программа по выпуску глобальных депозитарных расписок (англ. Global Depositary Receipt, GDR) на обыкновенные акции Компании. Соотношение GDR к обыкновенным акциям Компании составляло 1:50.

В 2022 году, следуя требованиям законодательства Российской Федерации, Компания расторгла депозитарный договор с «Бэнк оф Нью-Йорк Мэллон» (англ. The Bank of New York Mellon). В 2023 году акции, учтенные на счетах депо депозитарных программ Компании, не предоставляли права голоса и не учитывались при подсчете голосов на общих собраниях акционеров.

#### Биржевые облигации

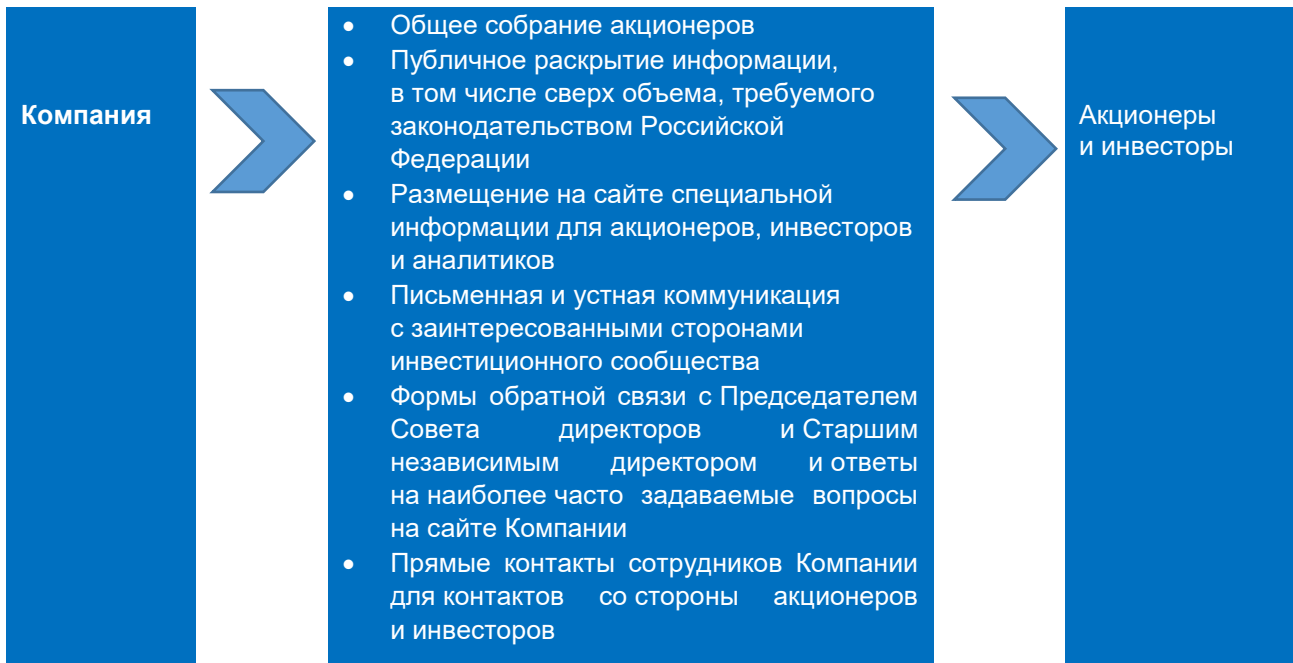
В течение 2023 года ПАО «ЭЛ5-Энерго» не имело выпусков биржевых облигаций, торгующихся на Московской бирже.

В декабре 2022 года обязательства по биржевым облигациям серии 001P-02R были исполнены в полном объеме. Новых выпусков в 2023 году ПАО «ЭЛ5-Энерго» не размещало.

## Взаимодействие с акционерами и инвесторами

Компания активно взаимодействует с участниками фондового рынка, а также работает над улучшением объема и качества раскрытия информации. Представители Компании находятся в постоянном диалоге с аналитиками инвестиционных банков и регулярно проводят звонки и встречи с инвесторами.

### Основные инструменты взаимодействия с акционерами и инвесторами



<a href="#">Положение об информационной политике</a>	<a href="#">Положение об инсайдерской информации</a>	<a href="#">Перечень инсайдерской информации</a>
--	--	--

Порядок взаимодействия с акционерами, инвесторами и представителями средств массовой информации определяет Положение об информационной политике. Следуя лучшим национальным практикам, оно предусматривает для Компании расширенный перечень раскрываемой информации и определяет порядок доступа акционеров к информации о ее дочерних обществах.

В новой редакции Положения об информационной политике, утвержденной Советом директоров в декабре 2023 года, закреплено требование по раскрытию информации о Корпоративном секретаре в том же объеме, что и о членах Совета директоров и исполнительных органах Компании, а также требование о необходимости раскрытия внутренних документов, определяющих политику внутреннего аудита, и информации о Регистраторе Компании.

Следует отметить, что в отчетном году Компания стремилась сохранить максимальную прозрачность и крайне редко прибегала к раскрытию информации в ограниченном составе и (или) объеме либо отказывалась от раскрытия. Высокий уровень раскрытия информации подтверждает тот факт, что согласно исследованию «Национальный индекс корпоративного управления: топ-20 2023» Компания включена в топ-20 лучших компаний в области корпоративного управления, вошедших в список RUCGI<sup>30</sup>, а Годовой отчет и Отчет по устойчивому развитию получили ряд наград (подробнее см. в разделе «Наши награды» настоящего Годового отчета).

Раскрытие информации осуществляется на сайте Компании, в ленте новостей e-disclosure.ru, на сайте <https://fedresurs.ru>, а также иными способами, предусмотренными Положением об информационной политике Компании.

<a href="#">Сайт Компании</a>	<a href="#">Лента новостей e-disclosure.ru<sup>31</sup></a>
-------------------------------	---

### Принципы раскрытия информации

<sup>30</sup> Национальный индекс корпоративного управления – официальный биржевой индикатор.

<sup>31</sup> Раскрытие в ленте новостей осуществляется только на русском языке.

Регулярность

Последовательность и оперативность

Доступность

Достоверность

Полнота и сравнимость раскрываемых данных

Во избежание случаев нераскрытия / несвоевременного раскрытия информации подразделениям, задействованным в процессе раскрытия информации, направляются соответствующие напоминания, а в случае необходимости даются устные пояснения.

Несмотря на сохранение различных возможностей для крупнейших российских публичных компаний по снижению объема публикуемой информации, ПАО «ЭЛ5-Энерго» приложило максимальные усилия для повышения прозрачности публичной истории и инвестиционной привлекательности Компании, в том числе путем проводимых активностей в области связей с инвесторами:

- раскрытие финансовой отчетности, годовых и квартальных финансовых результатов;
- коммуникация ключевых операционных и финансовых целей в рамках Стратегического бизнес-плана Компании;
- прямые встречи и звонки с инвесторами, брокерами и аналитиками;
- письменная коммуникация и ответы на вопросы инвесторов и аналитиков.

В связи с изменениями на рынке, а также достаточно низкой активностью со стороны крупнейших институциональных инвесторов количество проводимых публичных мероприятий в 2023 году оставалось на уровне 2022 года. Охват покрытия ПАО «ЭЛ5-Энерго» со стороны аналитического сообщества также сохранялся на невысоком уровне. Так, по состоянию на 31 декабря 2023 года стоимость акций Компании оценивал только 1 инвестиционный банк.

*Ключевые мероприятия по связям с инвесторами, проведенные в 2023 году*

1-й кв. 2023 г.	2-й кв. 2023 г.	3-й кв. 2023 г.	4-й кв. 2023 г.
Публикация операционных результатов за 2022 г.	Публикация финансовых результатов (МСФО) за 1-й кв. 2023 г.	Публикация финансовых результатов (МСФО) за 2-й кв. 2023 г.	Публикация финансовых результатов (МСФО) за 3-й кв. 2023 г.
Публикация финансовых результатов (МСФО) за 2022 г.			
Раскрытие отдельных показателей стратегического бизнес-плана на 2023–2025 гг.			

## Управление рисками и внутренний контроль

*С одной стороны, 2023 год стал годом подведения итогов экзамена на прочность и гибкость российских промышленных компаний, вынужденных в кратчайшие сроки перестраивать привычную модель работы и реагировать на внешние вызовы. С другой стороны, прошедший год открыл новые возможности для развития и стал показательным периодом с точки зрения способности использовать эти возможности.*

*Для энергетического сектора страны в целом и для нашей Компании в частности основным вызовом остается сохранение работоспособности и готовности генерирующего оборудования в условиях сложности логистических цепочек, ограниченных возможностей российских поставщиков по производству ключевых комплектующих и других факторов риска. Кроме того, в течение 2023 года Банк России планомерно увеличивал ключевую ставку, что естественно сказалось на стоимости привлеченных денежных средств и планируемых проектах Компании. Дополнительно, с учетом вышесказанного, Компания направила существенные усилия на контроль рисков, связанных с инвестиционной деятельностью, в частности по проектам модернизации.*

*В этих условиях СУРiBK в 2023 году стала весомым инструментом в Компании для достижения поставленных целей с учетом факторов неопределенности.*

*Управление рисками применялось на всех уровнях рабочего процесса и конкретно в ходе выполнения таких задач, как налаживание поставок для обеспечения работы генерирующего оборудования, организация доступа к финансированию по приемлемым процентным ставкам, завершение ряда проектов по информационным технологиям и в целом повышение операционной эффективности Компании. На протяжении 2023 года группа контроля рисков вместе с руководителями бизнес-подразделений помогала объективно оценивать планируемую деятельность с учетом негативных последствий, оказывала методологическую поддержку, разрабатывала и применяла инструменты для оценки рисков. Вдобавок, являясь координатором в области СУРiBK, группа способствовала развитию системы путем применения на практике количественной оценки рисков с использованием инструментов моделирования. СУРiBK, в свою очередь, позволила уверенно достичь целей, сохраняя уровень подверженности рискам в заданных пределах. Будучи участниками СУРiBK, Совет директоров и руководство Компании были максимально вовлечены в основные вопросы (последствия геополитического кризиса, эффективность замены программного обеспечения, финансирование, страхование и др.). В 2023 году Компания реализовала следующие проекты и мероприятия по развитию и совершенствованию СУРiBK:*

- в целях автоматизации процессов внутреннего контроля и управления полномочиями к информационной системе SAP E4E была введена в эксплуатацию система SAP GRC;*
- проводились заседания Комитета по рискам, на которых рассматривались вопросы развития и функционирования СУРiBK, а также вопросы, связанные со значительными рисками для Компании;*
- в целях актуализации карты рисков проводились периодические оценки и мониторинг рисков, а также совершенствовались меры по снижению рисков.*

*По результатам функционирования СУРiBK в Компании на 2023 год:*

- было выявлено 49 рисков, 13 из них реализовались без существенного влияния на ключевые показатели Компании;*
- переоценены риски и пересмотрены ключевые индикаторы риска. На 2024 год определено 45 рисков. Наиболее значимыми для Компании остаются операционные риски;*
- определены и представлены Совету директоров планы по развитию СУРiBK на 2024 год;*
- в декабре 2023 года Совет директоров утвердил риск-аппетит на 2024 год;*
- в декабре 2023 года Совет директоров утвердил новую редакцию Политики в области управления рисками и внутреннего контроля;*
- осуществлена внутренняя оценка эффективности СУРiBK.*

*Результаты работы в 2023 году демонстрируют, что Компания достойно преодолевает возникающие препятствия, имеет достаточный буфер надежности на случай волатильности на рынках и практически безболезненно адаптируется к новой реальности со всеми ее положительными и отрицательными аспектами. Основную роль в достижении намеченных целей играет слаженная работа всех участников СУРiBK – от владельцев рисков до Совета директоров.*

*Елена Константиновна Юзефович,  
Старший менеджер по контролю рисков*

СУРiВК является неотъемлемой частью общей организационной и корпоративной структуры управления, принятой в Компании с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России (Письмо Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления»), Информационного письма Банка России от 01.10.2020 № ИН-06-28/143, а также рекомендаций международных профессиональных организаций в области управления рисками и внутреннего контроля, в том числе изложенных в Концепции «Управление рисками организации. Интеграция со стратегией и эффективностью деятельности» и Концепции «Внутренний контроль. Интегрированная модель» Комитета спонсорских организаций Комиссии Тредвэя (COSO).

Управление рисками и внутренний контроль представляют собой взаимосвязанные, непрерывные процессы, осуществляемые органами управления и сотрудниками Компании в процессе выполнения закрепленных за ними задач. Данные процессы направлены на обеспечение разумной уверенности в достижении целей Компании посредством выявления, оценки рисков, последующего реагирования на них, а также контроля и мониторинга.

### Структура СУРiВК

В соответствии с Политикой в области управления рисками и внутреннего контроля структура СУРiВК предполагает вовлечение следующих органов управления и подразделений:

- Совета директоров;
- Комитета по аудиту и корпоративному управлению;
- Комитета по рискам;
- владельцев рисков и владельцев контролей;
- подразделения по контролю рисков;
- подразделений по координации оценки внутренних контролей;
- подразделения внутреннего аудита.

Основной функционал участников СУРiВК	
Совет директоров	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Рассмотрение карты ключевых рисков Компании</li> <li>• Утверждение и пересмотр риск-аппетита и предельно допустимых уровней риска</li> <li>• Утверждение Политики в области управления рисками и внутреннего контроля</li> </ul>
Комитет по аудиту и корпоративному управлению	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Предварительное рассмотрение до утверждения Советом директоров проекта Политики в области управления рисками и внутреннего контроля Компании</li> <li>• Контроль за надежностью и эффективностью управления рисками и внутреннего контроля</li> <li>• Анализ результатов выполнения мероприятий по развитию управления рисками и внутреннего контроля</li> <li>• Рекомендации по совершенствованию СУРiВК, а также оценка результатов ее работы</li> </ul>
Комитет по рискам	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Содействие совершенствованию СУРiВК посредством повышения ее эффективности через интеграцию в процесс управления Компанией</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Поддержка принятия решений по вопросам, связанным со значительными рисками для Компании</li> <li>• Рассмотрение и утверждение ключевых индикаторов риска, а также лимитов</li> </ul>
Владельцы рисков	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Управление рисками по направлениям (выявление, оценка, реализация мер по реагированию на риски)</li> </ul>
Владельцы контролей	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Поддержание операционной эффективности бизнес-процессов и соблюдение корпоративных стандартов и норм посредством выполнения контрольных процедур</li> </ul>
Подразделение по контролю рисков	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Координация работы СУРиВК</li> <li>• Методологическая поддержка владельцев рисков, разработка инструментов управления рисками</li> <li>• Контроль и мониторинг рисков</li> <li>• Консолидация рисков и формирование карты рисков</li> </ul>
Подразделения по координации оценки внутренних контролей	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Координация работы и организация оценки внутренних контролей</li> <li>• Содействие выявлению рисков и оценке их материальности на уровне бизнес-процессов, а также определению контрольных процедур, следов их выполнения и владельцев контролей</li> <li>• Методологическая поддержка владельцев контрольных процедур</li> <li>• Курирование вопросов оценки, аудита и актуализации внутренних контролей</li> </ul>
Подразделение внутреннего аудита	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Предоставление Генеральному директору, Комитету по аудиту и корпоративному управлению и Совету директоров информации об оценке надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля, а также эффективности корпоративного управления Компании</li> </ul>

### **Компонент СУРиВК – Система управления рисками**

Управление рисками затрагивает всю деятельность ЭЛ5-Энерго и является обязательной составляющей разработки стратегии, планирования деятельности Компании и работ по реализации принятых решений. Основой управления рисками в Компании является своевременное выявление и объективная оценка всех существенных рисков – как на стадии планирования деятельности, так и в процессе реализации принятых управленческих решений.

В Компании регулярно разрабатываются и обновляются внутренние документы, регулирующие управление рисками и внутреннего контроля, а для сотрудников проводятся обучающие мероприятия, где особое внимание акцентируется на важных рисках и способах реагирования на них.

Для релевантных рисков в Компании определены соответствующие руководители по направлениям, ответственные за управление рисками на уровне ключевых бизнес-процессов. Также в Компании создано независимое подразделение по контролю рисков, выполняющее роль 2-го уровня защиты в принятом

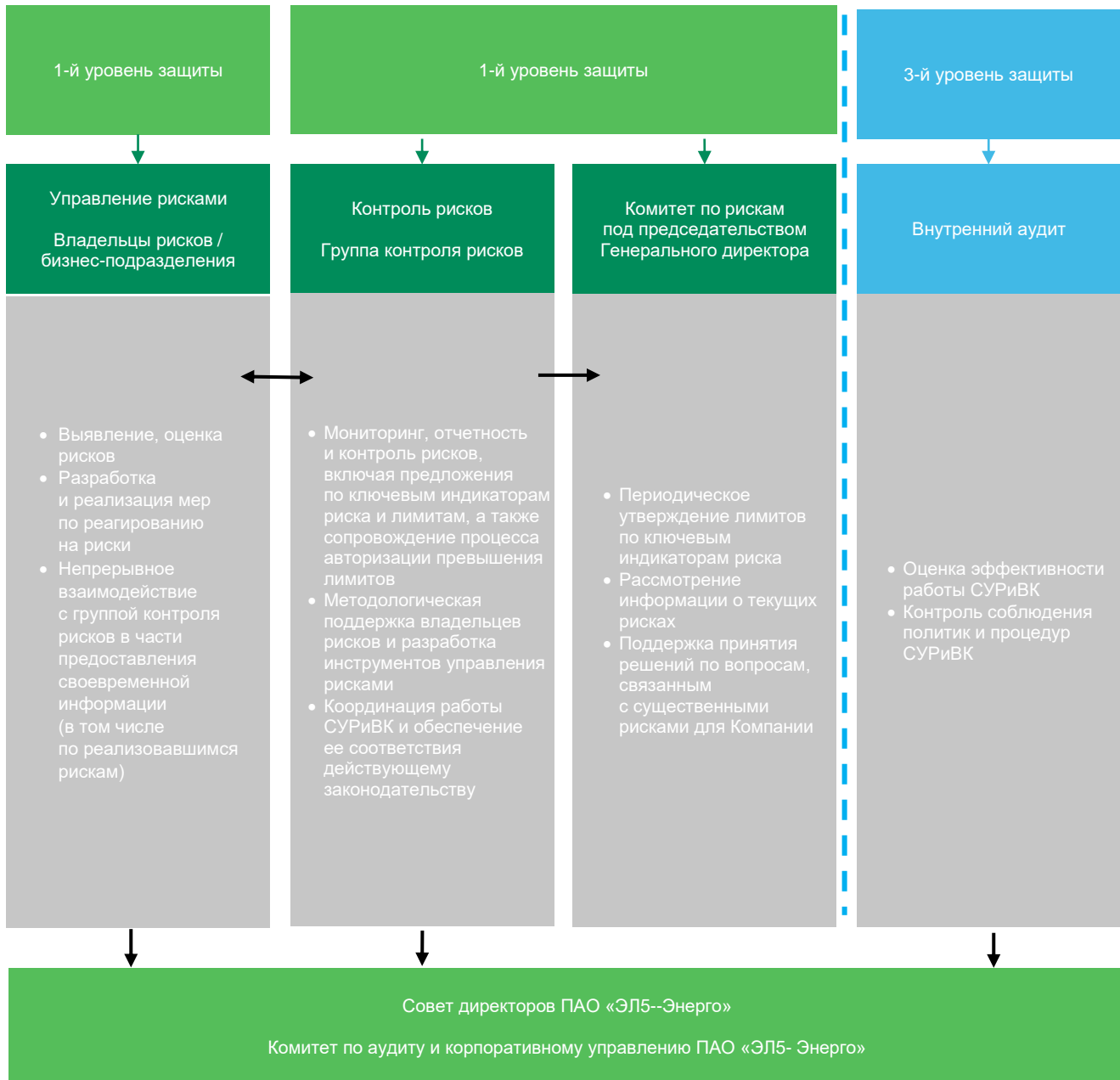
подходе к управлению рисками. Таким образом, процесс управления рисками интегрирован в ключевые бизнес-процессы Компании.

Система управления рисками включает 3 уровня защиты.





## Система управления рисками



Независимый от бизнес-подразделений, владельцев рисков и группы контроля рисков

Компания планомерно выстраивает интегрированную модель управления рисками, чтобы консолидировать деятельность функциональных подразделений, а также встраивает СУРиВК в корпоративную культуру. Целевая модель корпоративной системы управления рисками выстраивается как набор элементов и организационных механизмов их взаимодействия, направленный на разработку, внедрение, мониторинг, анализ и постоянное улучшение указанной практики Компании.

Интеграция функций управления рисками в бизнес-процессы позволяет своевременно выявлять риски и оценивать их существенность, а также обеспечивать эффективное реагирование путем смягчения потенциальных неблагоприятных последствий и /или снижения вероятности их наступления. Для снижения рисков применяются в том числе такие инструменты, как страхование, хеджирование, установление лимитов и т. д.

### **Компонент СУРиВК – Система внутреннего контроля**

Под внутренним контролем подразумевается процесс, осуществляемый Советом директоров, руководством и другими сотрудниками Компании с целью предоставления разумных гарантий достижения организацией целей по следующим категориям:

- эффективность работы и использования ресурсов;
- достоверность финансовой отчетности;
- соблюдение требований применимых законодательных актов;

- сохранность активов;
- исполнение положений внутренних регламентов и процедур.

Внутренний контроль предполагает организацию управления рисками в первую очередь на процессном и операционном (транзакционном) уровнях деятельности.

В рамках организации системы внутреннего контроля в Компании созданы и функционируют подразделения, ответственные за:

- координацию оценки системы внутреннего контроля на уровне:
  - бизнес процессов;
  - соблюдения требований внутренних регламентирующих документов;
  - информационных технологий;
  - налогового мониторинга;
  - интегрированной системы менеджмента;
  - противодействия коррупции;
- управление конфликтами полномочий в системе SAP.

Внедрение и использование системы внутреннего контроля наряду с периодической оценкой ее эффективности – это часть подхода к управлению Компанией.

Компания внедрила систему внутреннего контроля на базе модели «Внутренний контроль: интегрированный подход» (COSO), разработанной Комитетом спонсорских организаций Комиссии Тредвея.

Компания использует следующие основные элементы системы внутреннего контроля.

### Принципы системы внутреннего контроля

<p><b>Строгая регламентированность процессов</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Для повышения прозрачности и координации действий на каждом уровне должностные обязанности строго регламентированы</li> <li>➤ Бизнес-процессы и внутренний контроль задокументированы и два раза в год проходят самооценку персоналом и руководством</li> <li>➤ Регламенты, политики и процедуры регулярно обновляются, все сотрудники оперативно информируются об изменениях</li> </ul>
<p><b>Разделение полномочий</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Для снижения риска ошибок и предотвращения злоупотреблений применяется принцип разделения полномочий</li> <li>➤ Для предотвращения или снижения вероятности риска конфликта интересов операционные и контрольные функции строго разделены</li> </ul>
<p><b>Регулярная внешняя и внутренняя оценка</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Для обеспечения надежности и достоверности данных используются процессы и процедуры, рекомендованные международными стандартами с их периодическим аудитом</li> <li>➤ Отдел внутреннего аудита периодически проводит проверки эффективности системы внутреннего контроля</li> <li>➤ Регулярно проводится независимое тестирование контролей. Результаты сообщаются менеджменту, подразделению внутреннего аудита, а также по запросу – внешнему аудитору (по запросу)</li> </ul>
<p><b>Прозрачное и своевременное информирование</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Информационный портал с политиками, регламентами, процедурами и инструкциями хорошо структурирован, понятен и доступен сотрудникам</li> <li>➤ Сотрудники ознакомлены с Кодексом этики посредством обязательного обучения</li> <li>➤ Реализованы механизмы информирования о возможных нарушениях и злоупотреблениях и принятия соответствующих мер со стороны руководства по устранению и недопущению повторных нарушений</li> <li>➤ Обучение персонала, направленное на мотивацию, умение видеть риски и управлять ими, быть лидерами в вопросах охраны труда и умение применять на производстве инструменты риск ориентированного подхода</li> <li>➤ Обязательное обучение по системе антикоррупционного менеджмента</li> </ul>

В соответствии с планами совершенствования системы управления рисками на 2024 год и последующие периоды запланирован ряд мероприятий:

- автоматизация процесса оценки рисков в части управления рисками;
- применение количественной оценки рисков в процессе стратегического и операционного планирования;
- проведение комплексного обучения сотрудников Компании принципам и задачам СУРиБК.

## Карта значимых рисков Компании в 2023 году

Корпоративная карта значимых рисков описывает риски по степени влияния на достижение целей Компании и источникам возникновения. Динамика рисков в 2023 году по сравнению с 2022 годом отражает изменение внешней среды. В отчетном году Компания столкнулась со многими внешними вызовами, которые отразились как на реализации рисков, так и на возможностях.

### *Риски, реализовавшиеся в 2023 году*

Наименование риска	Комментарии по реализации
Операционные риски  Риск аварийных отключений	Реализовался риск, связанный с воздействием незапланированного ремонта генерирующего оборудования на выработку электрической энергии. Экономический эффект от реализации данного риска был в значительной степени снижен за счет соответствующих программ страхования
Операционные риски  Изменение стоимости планового обслуживания и ремонта генерирующего оборудования	Реализовался риск, связанный с влиянием инфляционного фактора и курсов иностранных валют (применимо для импортных компонентов) на стоимость оборудования и его обслуживания. Данный риск был в значительной степени нивелирован валютными активами Компании

### *Возможности, реализовавшиеся в 2023 году*

Наименование возможности	Комментарии по реализации
Изменение курсов валют	Реализовалась возможность, связанная с положительной переоценкой валютных активов Компании за счет обесценения национальной валюты по отношению к евро
Изменение цены на электрическую энергию	Реализовалась возможность, связанная с повышением средневзвешенной цены электрической энергии на рынке на сутки вперед (РСВ) в 2023 г. Данное повышение цены было обусловлено индексацией тарифов на газ в июле 2022 г., что привело к росту выручки от продажи электроэнергии

Описание основных факторов риска

Категория риска	Группа риска*	Факторы рисков	Уровень риска на 2022 г.	Уровень риска на 2023 г.	Мероприятия по управлению рисками
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Климатические (10)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Влияние экстремальных природных явлений, связанных с изменением климата</li> <li>Игнорирование правил по соблюдению требований к окружающей среде, приводящее к оттоку инвесторов</li> <li>Влияние несоблюдения требований действующего законодательства, связанных с изменением климата</li> </ul>	Низкий	Низкий	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проведение мониторинга и необходимых профилактических мер, связанных с эксплуатацией и обслуживанием тепловых электростанций и ветропарков</li> <li>Разработка Климатической стратегии</li> <li>Регулярный мониторинг изменений и обновлений правил по изменению климата как на международном, так и на локальном уровне. Участие в климатических инициативах</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Регуляторные (6)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Изменения в нормативных актах и законодательстве сектора и сопутствующих секторов</li> <li>Изменения в области оплаты мощности</li> <li>Отзыв лицензии на эксплуатацию</li> </ul>	Выше среднего	Низкий	<p>Взаимодействие с органами государственного управления (Минэнерго России, Минэкономразвития России, ФАС России), членство в Ассоциации «НП Совет рынка» с представлением и защитой позиции Компании</p>
Финансовые (3)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Товарный риск</li> <li>Процентный риск</li> <li>Курсы валют</li> <li>Контрагенты</li> <li>Ликвидность</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Кредитные и контрагентские</li> <li>Товарные (снижение отпускных цен на электрическую энергию, а также рост цен на энергоносители, в том числе газ и мазут)</li> <li>Дефицит средств вследствие прекращения внешнего финансирования</li> <li>Колебания валютных курсов</li> <li>Колебания процентных ставок</li> <li>Достаточность ликвидных активов</li> </ul>	Средний	Средний	<ul style="list-style-type: none"> <li>Прогноз выручки с учетом колебания цен и изменения объемов продаж электроэнергии на РСВ</li> <li>Заключение долгосрочных договоров с независимыми поставщиками, повышение операционной эффективности, определение оптимального времени закупки топлива, диверсификация источников поставки, поддержание парка оборудования посредством своевременных и качественных ремонтных кампаний, технического перевооружения, минимизация штрафов по неготовности, принимая во внимание тепловую генерацию и ВИЭ</li> <li>Прогноз и контроль (в том числе дневной) ликвидности, существенный объем открытых кредитных линий, управление валютными рисками, заключение соглашений о реструктуризации проблемной дебиторской задолженности</li> </ul>
Операционные	<ul style="list-style-type: none"> <li>Управление персоналом (1)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Удержание талантов</li> <li>Программы развития персонала</li> <li>Рекрутинг</li> </ul>	Низкий	Низкий	<ul style="list-style-type: none"> <li>Поддержание и развитие корпоративной культуры, мониторинг рынка труда, конкурентная заработная плата, внедрение программ по оценке, признанию талантов и развитию персонала, бронирование персонала</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Охрана труда и промышленная безопасность (11)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Влияние несчастных случаев на устойчивое развитие Компании</li> <li>Влияние коронавирусной инфекции (COVID-19) на устойчивое развитие Компании</li> </ul>	Низкий	Низкий	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проекты по предотвращению рисков безопасности, направленные на развитие осведомленности, лидерства и вовлеченности</li> <li>Проект, направленный на повышение безопасности оборудования и систем</li> <li>Управление безопасностью подрядчиков</li> <li>Постоянное улучшение средств индивидуальной защиты и условий труда</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Непрерывность производственных процессов и окружающая среда (4)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Влияние аварийных отключений на основную деятельность Компании – генерацию электроэнергии</li> <li>Несоблюдение экологических норм и случайное загрязнение</li> <li>Использование ресурсов и управление отходами</li> </ul>	Выше среднего	Высокий	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проведение экспертиз и аудита оборудования, мониторинг производительности, подробный анализ причин недоступности, определение действий по смягчению последствий аварийных остановов, своевременные и качественные ремонтные кампании, а также выстраивание конструктивных взаимоотношений с органами государственной власти с целью своевременного урегулирования возникающих вопросов</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проектные/инвестиционные (2)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Влияние на бюджет</li> <li>Продолжительность/сроки инвестиционного проекта</li> <li>Качество оборудования и сервиса</li> </ul>	Низкий	Низкий	<ul style="list-style-type: none"> <li>Мониторинг фактических затрат и графика исполнения проекта, снижение валютной составляющей</li> <li>Требования от поставщиков и подрядчиков банковских гарантий, покрывающих риски, связанные с авансовыми платежами, исполнением обязательств по договорам</li> <li>Оценка влияния изменения процентных ставок на привлекательность проекта</li> </ul>
Управление и корпоративная культура	<ul style="list-style-type: none"> <li>Репутационные (8)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Потеря деловой репутации и возникновение убытков вследствие неблагоприятного восприятия имиджа Компании через традиционные средства массовой информации и социальные сети</li> <li>Взаимодействие с местными сообществами, в том числе формирование негативного отношения к Компании из-за недостаточной информационной прозрачности, игнорирования влияния операционной деятельности Компании на местный контекст</li> </ul>	Низкий	Низкий	<p>Публикация статей, отражающих деятельность Компании, мониторинг СМИ, постоянный диалог с представителями местных администраций и населения, оперативное реагирование на поступающие запросы, жалобы, предложения</p>
Информационные технологии	<ul style="list-style-type: none"> <li>Информационная безопасность (5)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Влияние сбоев в информационной системе на повседневную деятельность Компании</li> <li>Утеря персональных и конфиденциальных данных</li> </ul>	Низкий	Средний	<ul style="list-style-type: none"> <li>Резервное копирование ИТ систем</li> <li>Проверка корпоративных систем на отказоустойчивость, проверка альтернативных путей критичных коммуникаций</li> <li>Дублирование критичных узлов ИТ-инфраструктуры</li> <li>Ограничение доступа (административно и физически), регулярные инспекции</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>Отсутствие доступа к технологической и банковской системам, а также к системе общих данных</li> </ul>			<ul style="list-style-type: none"> <li>Мониторинг и реагирование на события информационной безопасности</li> <li>Применение антивирусного программного обеспечения</li> <li>Детальное расследование попыток несанкционированного доступа</li> </ul>
Соблюдение законодательной и нормативной базы	<ul style="list-style-type: none"> <li>Правовые (7)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Судебные разбирательства, в том числе вследствие неисполнения обязательств поставщиками</li> <li>Влияние санкций на основную деятельность Компании</li> </ul>	Средний	Ниже среднего	<ul style="list-style-type: none"> <li>Юридическая защита (в том числе взыскание просроченной дебиторской задолженности) и мониторинг судебных разбирательств</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Социальные (9)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Нарушения прав человека, неприятие ценностей Компании</li> <li>Взаимодействие с заинтересованными сторонами (сообществами)</li> <li>Оперативное воздействие на сообщества</li> </ul>	Низкий	Низкий	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проведение регулярных социальных мероприятий, направленных на поддержание сотрудников, активное взаимодействие с региональными органами власти. Анализ рисков на этапе выбора поставщиков, проведения торгов и заключения договоров. Введение нового пункта в соглашения с поставщиками, касающегося соблюдения требований прав человека, охраны окружающей среды, здоровья и безопасности</li> </ul>

\* Для рисков, входящих в описанные группы, определены ключевые индикаторы риска, контроль которых позволяет своевременно выявлять негативные тенденции и предпринимать действия по оптимизации уровня риска Компании.

		Ущерб от риска		
		Средний	Выше среднего	4 Высокий
Вероятность	Ниже среднего	3 Средний	Выше среднего	
	1 9 8 11 Низкий 2 10 6	7 Ниже среднего	5 Средний	

По сравнению с прошлым годом:

- по 7 рискам оценка не изменилась (осталась на прежнем уровне);
- по 2 рискам оценка понизилась (с выше среднего до низкого и со среднего до ниже среднего);
- по 2 рискам оценка повысилась (с выше среднего до высокого и с низкого до среднего).

Приложение 1 Финансовая отчетность и аудиторские заключения

Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2023 года

Организация ПАО "ЭЛС-Энерго"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической

деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество / частная

Коды	0710001
Дата (число, месяц, год)	31   12   2023
по ОКВЭД	75012896
ИНН	6671156423
по ОКВЭД 2	35.11.1
по ОКФС/ОКФС	12247   34
по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 620014, Россия, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, д. 10.

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Наименование аудиторской организации/фирмы, имя, отчество (при наличии)

ДА  НЕТ

индивидуального аудитора

Акционерное Общество «Камт»

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН \_\_\_\_\_  
ОГРН \_\_\_\_\_  
ОГРНИП \_\_\_\_\_

7702019950
1027700126628

Показатели	Наименование показателя	Код	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. НЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1	Нематериальные активы	1110	2 671	81	101
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.17 ПЗ 3.1	Основные средства	1150	35 036 238	28 345 369	42 005 727
	Домашние вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1, 3.2, ПЗ 3.2	Финансовые вложения	1170	4 910 491	4 910 491	1 910 491
ПЗ 2.17, 3.13	Отложенные налоговые активы	1180	1 807 546	2 809 820	2 434 607
ПЗ 2.9, 3.4	Прочие необоротные активы	1190	8 366 589	9 317 821	7 296 824
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>50 123 535</b>	<b>45 383 582</b>	<b>53 647 750</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1, 4.2, ПЗ 3.3	Запасы	1210	2 646 884	2 759 928	2 560 717
	в том числе:				
ПЗ 2.9, 3.4	расходы будущих периодов	12101	338 540	322 709	284 261
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 234	537 174	237 891
5.1, 5.3, ПЗ 3.4	Дебиторская задолженность	1230	5 817 240	5 301 582	5 316 190
3.1, 3.2, ПЗ 3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	325 091	-
ПЗ 2.11	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	404 015	3 944 714	7 556 117
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	2 427
	в том числе:				
ПЗ 3.19	оборотные производные активы	12601	-	-	2 427
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>8 873 373</b>	<b>12 868 489</b>	<b>15 673 342</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>58 996 908</b>	<b>58 252 071</b>	<b>69 321 092</b>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
ПЗ 3.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	35 371 898	35 371 898	35 371 898
ПЗ 3.7	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка необоротных активов	1340	-	-	-
ПЗ 3.8	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	7 346 754	7 526 630	7 389 006
	в том числе:				
ПЗ 3.8	результат дооценки (уценки) инструментов аджирования	13501	-	(20 124)	42 253
ПЗ 3.8	Резервный капитал	1360	-	365 000	177 000
ПЗ 3.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 812 068	(492 191)	6 855 196
	в том числе:				
ПЗ 2.17, 3.13	выделенная прибыль прошлых лет	13701	(174 732)	6 746 744	4 305 632
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	13702	2 986 800	(7 238 935)	2 549 564
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>45 530 720</b>	<b>42 511 337</b>	<b>49 793 100</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
ПЗ 3.5	Заемные средства	1410	-	365 090	4 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 273 764	3 088 482	4 303 881
7, ПЗ 3.10	Срочные обязательства	1430	340 795	210 442	149 819
5.3	Прочие обязательства	1450	33 445	104 102	198 707
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>2 648 004</b>	<b>3 768 066</b>	<b>8 854 407</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
ПЗ 3.5	Заемные средства	1510	5 398 453	8 013 211	2 081 810
5.3, ПЗ 3.6	Кредиторская задолженность	1520	4 603 741	3 380 875	5 942 594
	в том числе:				
	заемщиками перед акционерами	15202	-	12 389	32 048
	в том числе перед другими лицами	15203	-	29	35
7, ПЗ 3.10	Срочные обязательства	1540	615 990	578 553	2 649 146
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>10 818 184</b>	<b>11 972 668</b>	<b>10 673 585</b>
	<b>Итого</b>	<b>1700</b>	<b>68 996 908</b>	<b>68 252 071</b>	<b>69 321 092</b>

Руководитель \_\_\_\_\_



А.А.Тилин  
подпись, И.П. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

В.В.Грица  
подпись (расшифровка подписи)

\* 1\* апреля



**Отчет о финансовых результатах**  
за 20 23 г.

Организация <b>ПАО "ЭЛС-Энерго"</b>	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	0710002 31   12   2023
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	75012898
Вид экономической деятельности	ИНН	6671156423
Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКВЭД 2	35.11.1
Организационно-правовая форма/форма собственности <b>Публичное</b>	по ОКФС/ОКФС	12247   34
акционерное общество / частная	по ОКЕН	384
Единица измерения: тыс. руб.		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
ПЗ 3.11	Выручка	2110	53 218 224	48 144 142
6, ПЗ 3.11	Себестоимость продаж	2120	(47 256 964)	(43 298 571)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 961 260	4 845 571
ПЗ 3.11	Коммерческие расходы	2210	(959 965)	(833 169)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 001 295	4 012 402
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	209 309	384 765
	Проценты к уплате	2330	(669 274)	(545 512)
ПЗ 3.12	Прочие доходы	2340	1 129 223	6 592 404
ПЗ 3.12	Прочие расходы	2350	(1 788 714)	(19 367 764)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 881 839	(8 923 705)
ПЗ 3.13	Налог на прибыль	2410	(847 013)	1 734 358
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(695 097)	(42 660)
	отложенный налог на прибыль	2412	(151 916)	1 777 018
ПЗ 3.12	Прочее	2490	(48 026)	(49 588)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 986 800	(7 238 935)
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	25 155	(77 971)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(5 031)	15 594
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 006 924	(7 301 312)
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
ПЗ 3.14	Базовая прибыль (убыток) на акцию (рублей)	2900	0,0844	(0,2047)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель А.А.Тягин (подпись) \_\_\_\_\_ А.А.Тягин (расшифровка подписи)  
" 1 " апреля 20 24 г.

Главный бухгалтер В.В.Гришачев (подпись) \_\_\_\_\_ В.В.Гришачев (расшифровка подписи)  


**Отчет об изменении капитала  
за 20 23 г.**

Организация **ПАО "ЭНЭ-Энерджи"**  
 Инвестиционный холдинг электроэнергетики  
 Вид деятельности **Производство электрической энергии**  
 Организационно-правовая форма собственности **Публичное акционерное общество**  
 Члены **ЭНЭ**  
 Единица измерения: руб.

Форма по ОК07	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
по ОКПО	75012896		
по ОК01	6571156431		
по ОК03/02	31.11.1		
по ОК04/01/05	12247	34	
по ОК03/04	384		

**I. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у эмитента	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (убыток)	Итого
<b>Показатели на 31 декабря 20 22 г.</b>	<b>3100</b>	<b>28 271 889</b>	<b>-</b>	<b>7 369 696</b>	<b>177 869</b>	<b>4 855 176</b>	<b>41 584 630</b>
<b>Увеличение капитала - всего</b>	<b>3310</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 548</b>	<b>10 548</b>
в том числе:							
за счет прибыли	3311	х	х	х	х	-	-
за счет переоценки	3312	х	х	х	х	-	-
за счет изменения оценочных обязательств	3313	х	х	х	х	-	-
за счет переоценки нематериальных активов	3314	-	-	-	-	х	х
за счет переоценки материальных активов	3315	-	-	-	-	х	х
за счет переоценки финансовых инструментов	3316	-	-	-	-	-	-
<b>Уменьшение капитала - всего</b>	<b>3320</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(62 375)</b>	<b>-</b>	<b>(2 238 935)</b>	<b>(2 301 310)</b>
в том числе:							
за счет	3321	х	х	х	х	-	-
переоценки имущества	3322	х	х	х	х	-	-
расхода, связанного исключительно с транзитом активов	3323	х	х	(62 375)	-	-	(62 375)
исчисления налоговой стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
выплаты дивидендов	3325	-	-	-	х	-	х
реформирование юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
исчисления налоговой стоимости акций	3327	-	-	-	-	-	-
исчисления налоговой стоимости акций	3328	-	-	-	-	-	-
<b>Показатели на 31 декабря 20 23 г.</b>	<b>3200</b>	<b>28 271 889</b>	<b>-</b>	<b>7 307 321</b>	<b>177 869</b>	<b>(128 689)</b>	<b>41 530 370</b>
<b>Увеличение капитала - всего</b>	<b>3310</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>38 124</b>	<b>-</b>	<b>1 999 239</b>	<b>2 037 363</b>
в том числе:							
за счет прибыли	3311	х	х	х	х	-	-
за счет переоценки	3312	х	х	х	х	-	-
за счет изменения оценочных обязательств (по финансовым инструментам)	3313	х	х	х	х	-	-
за счет переоценки нематериальных активов	3314	-	-	-	-	х	х
за счет переоценки материальных активов	3315	-	-	-	-	х	х
за счет переоценки финансовых инструментов	3316	-	-	-	-	-	-
<b>Уменьшение капитала - всего</b>	<b>3320</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:							
за счет	3321	х	х	х	х	-	-
переоценки имущества	3322	х	х	х	х	-	-
расхода, связанного исключительно с транзитом активов	3323	х	х	х	х	-	-
исчисления налоговой стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
выплаты дивидендов	3325	-	-	-	х	-	х
реформирование юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
исчисления налоговой стоимости акций	3327	-	-	-	-	-	-
исчисления налоговой стоимости акций	3328	-	-	-	-	-	-
<b>Показатели на 31 декабря 20 21 г.</b>	<b>3100</b>	<b>28 271 889</b>	<b>-</b>	<b>7 346 784</b>	<b>(335 800)</b>	<b>309 169</b>	<b>45 952 732</b>

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	Изменения капитала за 20 22 г.		На 31 декабря 20 22 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Чистые активы	3600	45 530 720	42 511 366	49 793 135

Руководитель

*А.А. Тналин*

(подпись)

А.А. Тналин  
(расшифровка подписи)

Генеральный директор

*В.В. Гришачев*

(подпись)

В.В. Гришачев  
(расшифровка подписи)

\* 1 \* апреля 20 24 г.





**Отчет о движении денежных средств**  
за **20 23** г.

Организация	ПАО "Э35-Энерго"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (цикл, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКПО	75012898		
Организационно-правовая форма/форма собственности	Публичное акционерное общество / частная	по ОКВЭД 2	6671156423		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКФСД 2	35.11.1		
		по ОКФСД/ОКФС	12247	34	
		по ОКЕН	384		

Наименование показателя	Код	За год	
		20 23 г.	20 22 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	54 135 829	51 968 876
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	53 316 286	47 733 935
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных процентов платежей	4112	8 248	6 160
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	811 295	4 228 781
Платежи - всего	4120	(47 167 248)	(47 858 345)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(40 312 632)	(41 990 035)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 750 375)	(2 955 396)
процентов по долговым обязательствам	4123	(483 801)	(614 111)
налога на прибыль организаций	4124	(71 9885)	(270 395)
прочие платежи	4129	(1 900 555)	(2 028 408)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>6 968 581</b>	<b>4 110 531</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 704 871	3 806 063
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	738	1 119 840
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 703 833	2 682 538
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	3 685
Платежи - всего	4220	(9 622 323)	(13 853 106)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8 705 798)	(4 266 703)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(3 000 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(916 525)	(6 586 403)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(7 917 452)</b>	<b>(10 047 043)</b>

Наименование показателя	Код	За год	
		20 23 г.	20 22 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	5 400 000	4 865 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 400 000	4 865 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(8 365 000)	(2 500 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(8 365 000)	(2 500 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 965 000)	2 365 000
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(3 914 171)</b>	<b>(3 571 512)</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 944 714	75 56 117
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	404 015	3 944 714
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	373 472	(39 891)

Руководитель  А.А. Тишин (подпись)      Главный бухгалтер  В.В. Гинзгенко (подпись)

\* 1 \*      апреля      20 24 г.



**ПАО «ЭЛС-Энерго» и его дочерние организации**  
**Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2023 г.**  
*в тысячах российских рублей, при отсутствии указаний об ином*

	Прим.	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
<b>Активы</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Основные средства	5	52 686 990	46 612 687
Нематериальные активы	6	431 195	550 411
Финансовые вложения в долевые инструменты		4 880	4 880
Отложенные налоговые активы	12	3 818 563	4 262 885
Прочие внеоборотные активы	7	533 256	489 018
<b>Всего внеоборотные активы</b>		<b>57 474 884</b>	<b>51 919 881</b>
<b>Оборотные активы</b>			
Запасы	9	2 466 616	2 438 464
Торговая и прочая дебиторская задолженность	8	6 080 933	6 362 324
Предоплата по налогу на прибыль		46 464	52 123
Денежные средства и их эквиваленты	10	908 654	4 582 088
<b>Всего оборотные активы</b>		<b>9 502 667</b>	<b>13 434 999</b>
<b>Итого активы</b>		<b>66 977 551</b>	<b>65 354 880</b>
<b>Капитал и обязательства</b>			
<b>Капитал</b>			
Акционерный капитал	11	35 371 898	35 371 898
Эмиссионный доход		6 818 747	6 818 747
Резерв хеджирования денежных потоков		-	(20 124)
Накопленный убыток		(12 580 600)	(17 207 184)
<b>Всего капитала, принадлежащего собственникам ПАО «ЭЛС-Энерго»</b>		<b>29 610 045</b>	<b>24 963 337</b>
Неконтролирующие доли участия		(141 538)	(132 088)
<b>Всего капитала</b>		<b>29 468 507</b>	<b>24 831 249</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	13	22 655 456	24 550 469
Отложенные налоговые обязательства	12	414 009	377 667
Обязательство по вознаграждениям работникам	14	952 323	780 635
Резервы	18	236 821	196 582
Прочие долгосрочные обязательства	17	56 761	139 518
<b>Всего долгосрочные обязательства</b>		<b>24 315 370</b>	<b>26 044 871</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	13	7 299 000	9 809 000
Торговая и прочая кредиторская задолженность	15	4 809 810	3 750 774
Прочая задолженность по налогам	16	196 667	94 766
Резервы	18	888 197	824 220
<b>Всего краткосрочные обязательства</b>		<b>13 193 674</b>	<b>14 478 760</b>
<b>Всего обязательства</b>		<b>37 509 044</b>	<b>40 523 631</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>		<b>66 977 551</b>	<b>65 354 880</b>

Генеральный директор

А.А. Твалиш

Главный бухгалтер

В.В. Гришачев

1 апреля 2024 г.



Примечания на страницах 12-47 являются неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчетности.



**ПАО «ЭЛС-Энерго» и его дочерние организации**  
**Консолидированный отчет прибыли или убытке и прочем о совокупном доходе**  
**за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.**

*в тысячах российских рублей, при отсутствии указаний об ином*

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2023 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2022 г.
Выручка	19	60 815 177	50 481 443
Операционные расходы	20	(52 568 199)	(74 624 092)
Резерв под ожидаемые кредитные убытки торговой и прочей дебиторской задолженности	8	(204 618)	(53 900)
Прочие операционные доходы		553 995	618 029
<b>Прибыль/(убыток) от операционной деятельности</b>		<b>8 896 355</b>	<b>(23 578 520)</b>
Финансовые доходы	21	594 292	825 333
Финансовые расходы	21	(3 326 594)	(2 370 798)
<b>Прибыль/(убыток) до налогообложения</b>		<b>5 864 053</b>	<b>(25 123 985)</b>
(Расход)/Доход по налогу на прибыль	12	(1 239 660)	4 905 658
<b>Прибыль/(убыток) за отчетный год</b>		<b>4 624 393</b>	<b>(20 218 327)</b>
<b>Прочий совокупный доход/(расход)</b>			
Изменение справедливой стоимости эффективной части хеджирования денежных потоков	22	25 155	182 608
Влияние налога на прибыль	12, 22	(5 031)	(36 522)
<b>Чистый прочий совокупный доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли и убытков в последующих периодах</b>		<b>20 124</b>	<b>146 086</b>
(Расходы)/доходы от переоценки по планам с установленными выплатами	14	(24 647)	104 284
Влияние налога на прибыль	12, 14	4 929	(20 857)
<b>Чистый прочий совокупный (расход)/доход, не подлежащий переклассификации в состав прибыли и убытков в последующих периодах</b>		<b>(19 718)</b>	<b>83 427</b>
<b>Общий совокупный доход/(расход) за год</b>		<b>4 624 799</b>	<b>(19 988 814)</b>
<b>Прибыль/(убыток), приходящаяся на:</b>			
Собственников ПАО «ЭЛС-Энерго»		4 633 843	(20 205 409)
Держателей неконтролирующих долей участия		(9 450)	(12 918)
<b>Общий совокупный доход/(расход), приходящийся на:</b>			
Собственников ПАО «ЭЛС-Энерго»		4 634 249	(19 975 896)
Держателей неконтролирующих долей участия		(9 450)	(12 918)
<b>Прибыль/(убыток) на обыкновенную акцию в отношении прибыли, приходящейся на акционеров ПАО «ЭЛС-Энерго», базовая и разведенная (в российских рублях на акцию)</b>	11	<b>0,1310</b>	<b>(0,5712)</b>

Генеральный директор



А.А. Тналин

Главный бухгалтер



В.В. Гришачев

1 апреля 2024 г.

Примечания на страницах 12-47 являются неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчетности.

**ПАО «ЭЛС-Энерго» и его дочерние организации**  
**Консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.**  
*в тысячах российских рублей, при отсутствии указаний об ином*

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2023 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2022 г.
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>Прибыль/(убыток) до налогообложения</b>		<b>5 864 053</b>	<b>(25 123 985)</b>
<i>Корректировки:</i>			
Износ и амортизация	5, 6, 20	3 210 009	3 446 317
(Убыток)/Прибыль от выбытия прочих внеоборотных активов	7	212 104	(160 203)
Обесценение основных средств и нематериальных активов	5, 6	130 154	29 460 093
Финансовые доходы	21	(594 292)	(825 333)
Финансовые расходы	21	3 326 594	2 370 798
Назначение резерва под ожидаемые кредитные убытки торговой и прочей дебиторской задолженности	8	204 618	53 900
Изменение других резервов	20	445 886	278 194
Изменения в обязательствах с установленными выплатами	14	36 329	(170 104)
Корректировки на другие неденежные операции		182	(33 406)
		<b>12 835 637</b>	<b>9 296 271</b>
Уменьшение/(увеличение) торговой и прочей дебиторской задолженности		124 798	(533 049)
Увеличение запасов		(49 878)	(48 413)
Увеличение/(уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности		414 742	(2 366 540)
Увеличение задолженности по налогам за исключением налога на прибыль		101 901	182 134
<b>Чистый приток денежных средств от операционной деятельности до выплаты дивидендов и оплаты налога на прибыль</b>		<b>13 427 200</b>	<b>6 530 403</b>
Невостребованные дивиденды прошлых лет		12 459	19 549
Уплаченный налог на прибыль		(783 934)	(312 596)
<b>Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности</b>		<b>12 655 725</b>	<b>6 237 356</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>			
Приобретение основных средств и прочих внеоборотных активов		(9 443 523)	(7 852 378)
Проценты полученные		281 742	542 353
Поступления по производным финансовым инструментам		-	103 887
Поступления от выбытия основных средств и прочих внеоборотных активов	5, 7	-	1 080 792
<b>Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(9 161 781)</b>	<b>(6 125 346)</b>
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>			
Поступления по кредитам и займам	13	5 400 000	5 554 250
Погашение кредитов и займов	13	(9 809 000)	(7 068 400)
Проценты оплаченные		(3 008 142)	(3 107 079)
Погашение обязательств по аренде	17	(119 410)	(98 064)
<b>Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности</b>		<b>(7 536 552)</b>	<b>(4 719 293)</b>
<b>Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>(4 042 608)</b>	<b>(4 607 283)</b>
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		4 582 088	10 218 278
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		369 174	(1 028 907)
<b>Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря</b>	10	<b>908 654</b>	<b>4 582 088</b>

Генеральный директор

Главный бухгалтер

1 апреля 2024 г.



А.А. Тналин

В.В. Гришачев

Примечания на страницах 12-47 являются неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчетности.



ПАО «ЭЛС-Энерго» и его дочерние организации  
 Консолидированный отчет об изменениях капитала за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.  
 в тысячах российских рублей, при отсутствии указаний об ином

	Прим.	Акционерный капитал	Эмиссионный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	(Накопленный убыток)/ нераспределенная прибыль	Итого	Неконтролирующие доли участия	Всего капитала
Остаток на 1 января 2022 г.		35 371 898	6 818 747	(166 210)	993 118	43 017 553	(119 170)	42 898 383
Убыток за отчетный год		—	—	—	(20 205 409)	(20 205 409)	(12 918)	(20 218 327)
<b>Прочий совокупный доход</b>								
Чистое изменение справедливой стоимости производных финансовых инструментов за вычетом налога на прибыль	22	—	—	146 086	—	146 086	—	146 086
Доходы от переоценок по планам с установленными выплатами за вычетом налога на прибыль		—	—	—	83 427	83 427	—	83 427
<b>Всего прочий совокупный доход</b>		—	—	146 086	83 427	229 513	—	229 513
<b>Общий совокупный доход(расход) за год</b>		—	—	146 086	(20 121 982)	(19 975 896)	(12 918)	(19 988 814)
Невыплатившие дивиденды прошлых лет	11	—	—	—	19 549	19 549	—	19 549
Доход от списания кредиторской задолженности компаний, находящихся под контролем бывшего акционера, за вычетом налога на прибыль		—	—	—	1 902 131	1 902 131	—	1 902 131
<b>Остаток на 31 декабря 2022 г.</b>		<b>35 371 898</b>	<b>6 818 747</b>	<b>(20 124)</b>	<b>(17 207 184)</b>	<b>24 963 337</b>	<b>(132 088)</b>	<b>24 831 249</b>

Примечания на страницах 12-47 являются неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчетности.

10

ПАО «ЭЛС-Энерго» и его дочерние организации  
 Консолидированный отчет об изменениях капитала за год, закончившийся 31 декабря 2023 г. (продолжение)  
 в тысячах российских рублей, при отсутствии указаний об ином

	Прим.	Акционерный капитал	Эмиссионный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Накопленный убыток	Итого	Неконтролирующие доли участия	Всего капитала
Остаток на 1 января 2023 г.		35 371 898	6 818 747	(20 124)	(17 207 184)	24 963 337	(132 088)	24 831 249
Прибыль(убыток) за отчетный год		—	—	—	4 633 843	4 633 843	(9 450)	4 624 393
<b>Прочий совокупный доход</b>								
Чистое изменение справедливой стоимости производных финансовых инструментов за вычетом налога на прибыль	22	—	—	20 124	—	20 124	—	20 124
Расходы от переоценок по планам с установленными выплатами за вычетом налога на прибыль		—	—	—	(19 718)	(19 718)	—	(19 718)
<b>Всего прочий совокупный доход</b>		—	—	20 124	(19 718)	406	—	406
<b>Общий совокупный доход(расход) за год</b>		—	—	20 124	4 614 125	4 634 249	(9 450)	4 624 799
Невыплатившие дивиденды прошлых лет	11	—	—	—	12 459	12 459	—	12 459
<b>Остаток на 31 декабря 2023 г.</b>		<b>35 371 898</b>	<b>6 818 747</b>	<b>—</b>	<b>(12 580 600)</b>	<b>29 610 045</b>	<b>(141 538)</b>	<b>29 468 507</b>

Генеральный директор



А.А. Твалли

Главный бухгалтер



В.В. Гришачев

1 апреля 2024 г.



Примечания на страницах 12-47 являются неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчетности.

11

С полной версией отчетности и аудиторскими заключениями можно ознакомиться на сайте Компании:

[https://www.el5-energo.ru/upload/iblock/a02/p88fwtlp9ov8qavsx27qlt69gvzwhltn/Financial\\_statements\\_2023.pdf](https://www.el5-energo.ru/upload/iblock/a02/p88fwtlp9ov8qavsx27qlt69gvzwhltn/Financial_statements_2023.pdf)

[https://www.el5-energo.ru/upload/iblock/8ec/yji8sjghn7o41rg112sqxanfhnk79dwo/EL5\\_Energo\\_2023\\_IFRSFS\\_RUS.pdf](https://www.el5-energo.ru/upload/iblock/8ec/yji8sjghn7o41rg112sqxanfhnk79dwo/EL5_Energo_2023_IFRSFS_RUS.pdf)

## Оценка

### Комитетом по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» аудиторских заключений по консолидированной финансовой и бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЭЛ5-Энерго», подготовленных по итогам деятельности за 2023 год

В соответствии с п. 177 Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (письмо от 10.04.2014 №06-52/2463), Комитет по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров должен дать оценку аудиторских заключений по консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО и бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с РСБУ, для последующего предоставления в качестве материалов на годовое Общее собрание акционеров.

Акционерное общество «Кэпт» (место нахождения: 123112, Российская Федерация, г. Москва, Пресненская наб., д. 10, блок «С», БЦ «Башня на Набережной»), было утверждено аудиторской организацией ПАО «ЭЛ5-Энерго» для проведения аудита и предоставления аудиторских заключений по консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО, и бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с РСБУ. АО «Кэпт» является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» (Ассоциация).

По результатам аудиторской проверки консолидированной финансовой и бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЭЛ5-Энерго» за 2023 год компанией АО «Кэпт» составлены аудиторские заключения.

Рассмотрев аудиторские заключения, составленные АО «Кэпт», Комитет по аудиту и корпоративному управлению Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» решил следующее:

1. Аудит проведен в соответствии с условиями договора, заключенного между АО «Кэпт» и ПАО «ЭЛ5-Энерго», с соблюдением установленного графика и процедур аудиторской проверки.
2. Представленные аудиторские заключения соответствуют требованиям Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ, Международных стандартов аудита, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.06.2015 №576 и внутренних правил (стандартов) аудиторской деятельности Саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» (Ассоциация).
3. Аудиторские заключения АО «Кэпт» содержат положительное мнение о том, что:

- консолидированная финансовая отчетность ПАО «ЭЛ5-Энерго» отражает достоверно во всех существенных аспектах консолидированное финансовое положение ПАО «ЭЛ5-Энерго» и его дочерних обществ по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также их консолидированные финансовые результаты и консолидированное движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с МСФО;

- бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «ЭЛ5-Энерго» отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Компании по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с РСБУ.

## Приложение 2. Отчет о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

Настоящий Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления (далее – Отчет) был рассмотрен Советом директоров Публичного акционерного общества «ЭЛ5-Энерго» (далее – ПАО «ЭЛ5-Энерго», или Компания) на заседании Совета директоров 14 мая 2024 года, протокол № 07/24 от 15.05.2024 и включен в состав Годового отчета во исполнение требований Положения Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем Отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Компанией принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2023 год.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления (далее – Кодекс), проводилась Компанией в соответствии с методологией, изложенной в Письме Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102.

Банк России проанализировал Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Компании по итогам 2022 года. Анализ Отчета показал, что согласно самооценке, проведенной Компанией, значительная часть принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления нашли отражение в практиках корпоративного управления, реализуемых Компанией.

В 2023 году Компания продолжила совершенствовать систему корпоративного управления. За прошедший период показатель соблюдения Компанией рекомендаций Кодекса улучшился и составил 91 %. Из 79 принципов Кодекса корпоративного управления в отчетном периоде Компания соблюдала 72, частично соблюдала 6 принципов и не соблюдала 1 принцип.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в Компании содержится в разделе Годового отчета «Корпоративное управление, управление рисками и внутренний контроль».

Информация о несоблюдаемых или соблюдаемых не в полном объеме принципах (с кратким описанием того, в какой части они не соблюдаются или соблюдаются частично) содержится в таблице ниже.

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	<b>Общество должно обеспечивать в управлении обществом</b>	<b>равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие</b>		
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам	1. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как горячая линия, электронная почта или форум в сети Интернет, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные способы коммуникации были организованы обществом и предоставлены акционерам в ходе подготовки к проведению каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период	<b>Соблюдается</b>	При проведении годового Общего собрания акционеров Компании в 2023 г. акционерам были предоставлены номер телефона, специальная форма на сайте Компании и адрес электронной почты, с помощью которых акционеры могли высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня годового Общего собрания акционеров. Сотрудники Компании оперативно отвечали на вопросы, поступающие от акционеров
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем	1. В отчетном периоде сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте общества в сети Интернет не позднее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания, если законодательством не предусмотрен больший срок.  2. В сообщении о проведении собрания указаны документы, необходимые для допуска в помещение.  3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидаты в совет директоров и ревизионную комиссию общества (в случае ее формирования предусмотрено уставом общества)	<b>Частично соблюдается</b>	Пункт 1 принципа 1.1.2 соблюдается. В соответствии со ст. 11.4 Устава ПАО «ЭЛ5-Энерго» сообщение о проведении Общего собрания акционеров Компании должно быть сделано не позднее чем за 21 день до даты его проведения, однако фактически Компания размещает данное сообщение не позднее чем за 30 дней до даты проведения Общего собрания акционеров.  <b>Пункт 2 принципа 1.1.2 соблюдается частично.</b> В 2023 г. в сообщении о проведении собрания информация о месте и времени проведения Общего собрания акционеров не указывалась, поскольку годовое Общее собрание акционеров Компании созывалось в заочной форме на основании ст. 3 Федерального закона от 25.11.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p>отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», позволяющей по решению Совета директоров Компании проводить в форме заочного голосования Общее собрание акционеров, повестка дня которого включает вопросы об избрании Совета директоров, утверждении аудитора акционерного общества, утверждении Годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. При проведении общих собраний акционеров в форме собрания Компания указывает в сообщении о проведении Общего собрания акционеров документы, необходимые для доступа в помещение, в котором проводится собрание.</p> <p><b>Пункт 3 принципа 1.1.2 не соблюдается</b>, так как информация о том, кем выдвинуты кандидаты в Совет директоров Компании, не указывалась в материалах годового Общего собрания акционеров в 2023 г. Это делалось во избежание введения мер ограничительного характера в отношении отдельных лиц</p>
1.1.3	<p>В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом</p>	<p>1. В отчетном периоде акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества в период подготовки к собранию и в ходе проведения общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения (при наличии)) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>Акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров в 2023 г. была предоставлена возможность получить ответы на свои вопросы при направлении их на электронную почту, указанную в сообщении о проведении собрания, а также при помощи специальной формы на сайте Компании. Акционеры могли высказать свое мнение и задать вопросы членам Совета директоров, членам Правления, Генеральному директору, ключевым руководящим работникам, Директору по бухгалтерскому и налоговому учету – Главному бухгалтеру и аудиторской организации Компании. Сотрудники Компании отвечали на телефонные звонки и сообщения, связанные с проведением собрания.</p> <p>Позиция Совета директоров по каждому вопросу повестки дня Общего собрания акционеров была отражена в материалах к собранию.</p> <p>Компания предоставляла акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, начиная с даты получения такого списка</p>
1.1.4	<p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями</p>	<p>1. Уставом общества установлен срок внесения акционерами предложений для включения в повестку дня годового общего собрания, составляющий не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>Пункт 13.1 Устава ПАО «ЭЛ5-Энерго» устанавливает срок внесения акционерами предложений по вопросам повестки дня годового Общего собрания акционеров не позднее чем через 60 дней после окончания отчетного года.</p> <p>При наличии в предложении акционера существенных недостатков Компания незамедлительно сообщает о них акционеру для предоставления ему возможности их исправления. В отчетном периоде отказов по указанным причинам в принятии предложений в повестку дня или кандидатов в Совет директоров со стороны Компании не было</p>
1.1.5	<p>Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом</p>	<p>1. Уставом общества предусмотрена возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, адрес которого указан в сообщении о проведении общего собрания акционеров</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>Пункт 10.26 Устава ПАО «ЭЛ5-Энерго» предусматривает возможность заполнения электронной формы бюллетеня на сайте в сети Интернет, определяемом Советом директоров и указанным в сообщении о проведении Общего собрания акционеров.</p> <p>С 2020 г. Компания предоставляет акционерам возможность электронного голосования, воспользоваться которой можно было через сервис «Личный кабинет акционера» на сайте регистратора, являющегося держателем реестра</p>

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.6	<p>Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы</p>	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, акционерам была предоставлена возможность высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы по повестке дня.</p> <p>2. Обществом были приглашены кандидаты в органы управления и контроля общества и предприняты все необходимые меры для обеспечения их участия в общем собрании акционеров, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. Присутствовавшие на общем собрании акционеров кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров.</p> <p>3. Единоличный исполнительный орган, лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета, председатель или иные члены комитета совета директоров по аудиту были доступны для ответов на вопросы акционеров на общих собраниях акционеров, проведенных в отчетном периоде.</p> <p>4. В отчетном периоде общество использовало телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров для участия в общих собраниях либо советом директоров было принято обоснованное решение об отсутствии необходимости (возможности) использования таких средств в отчетном периоде</p>	Соблюдается	<p>акционеров Компании в 2023 г., либо путем использования специального мобильного приложения</p> <p>На основании решения Совета директоров Компании (протокол № 08/23 от 16.05.2023), принятого в соответствии со ст. 2 Федерального закона от 25.02.2022 № 25-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и о приостановлении действия отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», годовое Общее собрание акционеров Компании проводилось в форме заочного голосования. Акционеры могли задавать вопросы посредством электронной почты, которая была указана в сообщении о проведении собрания, а также при помощи специальной формы, размещенной на сайте Компании. Акционеры могли задать вопросы членам Совета директоров (в том числе Председателям и иным членам комитетов Совета директоров), членам Правления, Генеральному директору, ключевым руководящим работникам, Директору по бухгалтерскому и налоговому учету – Главному бухгалтеру, аудиторской организации Компании. Указанные меры дополнительного информирования акционеров по вопросам повестки дня были приняты руководством Компании по поручению Совета директоров. Акционеры Компании также могли воспользоваться системой электронного голосования, заполнив электронную форму бюллетеня на сайте регистратора, являющегося держателем реестра акционеров Компании в 2023 г.</p>
1.2	<b>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность</b>			<b>участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов</b>
1.2.1	<p>Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты</p>	<p>1. Положение о дивидендной политике общества утверждено советом директоров и раскрыто на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества, составляющего консолидированную финансовую отчетность, использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p> <p>3. Обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды общества, и оценка его соответствия принятой в обществе дивидендной политике с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде были включены в состав</p>	Частично соблюдается	<p><b>Наблюдается ухудшение по сравнению с предыдущим периодом.</b> Совет директоров Компании утвердил Положение о дивидендной политике (протокол № 12/21 от 30.09.2021), которое опубликовано на сайте Компании.</p> <p><b>Пункт 2 принципа 2 не соблюдается,</b> поскольку дивидендная политика Компании не использует консолидированные показатели отчетности Компании для определения размера дивидендов. В 2023 г. обоснование распределения прибыли Компании по результатам 2022 г. было включено в состав материалов к годовому Общему собранию акционеров</p>

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		материалов к общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов)		
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества	1. В Положении о дивидендной политике общества, помимо ограничений, установленных законодательством, определены финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует принимать решение о выплате дивидендов	<b>Соблюдается</b>	Пункт 2.1 Положения о дивидендной политике, утвержденной Советом директоров (Протокол № 12/21 от 30.09.2021), определяет финансовые/экономические обстоятельства, при которых Компании не следует принимать решение о выплате дивидендов
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров	<b>Соблюдается</b>	ПАО «ЭЛ5-Энерго» не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав акционеров в отчетном году
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости	1. В отчетном периоде иные способы получения лицами, контролирующими общество, прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов (например, с помощью трансфертного ценообразования, необоснованного оказания обществу контролирующим лицом услуг по завышенным ценам, путем замещающих дивиденды внутренних займов контролирующему лицу и (или) его подконтрольным лицам), не использовались	<b>Соблюдается</b>	В отчетном периоде лицами, контролирующими общество, не использовались какие-либо способы получения прибыли (дохода) за счет Компании
<b>1.3</b>	<b>Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества</b>			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам	1. В течение отчетного периода лица, контролирующие общество, не допускали злоупотреблений правами по отношению к акционерам общества, конфликты между контролирующими лицами общества и акционерами общества отсутствовали, а если таковые были, совет директоров уделил им надлежащее внимание	<b>Соблюдается</b>	В течение отчетного периода лицо, контролирующее Компанию, не допускало злоупотреблений правами по отношению к акционерам Компании. В Компании не было зафиксировано конфликтов между контролирующим лицом Компании и акционерами
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода	<b>Соблюдается</b>	В отчетном периоде квазиказначейские акции в Компании отсутствовали
<b>1.4</b>	<b>Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций</b>			
1.4.1	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций	1. Используемые регистратором общества технологии и условия оказываемых услуг соответствуют потребностям общества и его акционеров, обеспечивают учет прав на акции и реализацию прав акционеров наиболее эффективным образом	<b>Соблюдается</b>	В отчетном периоде акционеры могли реализовывать свои права наиболее эффективным образом, используя технологии и сервисы регистратора, являющегося держателем реестра акционеров Компании в 2023 г.
<b>2.1</b>	<b>Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции</b>			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.	<b>Соблюдается</b>	В соответствии с Уставом ПАО «ЭЛ5-Энерго» к компетенции Совета директоров относятся назначение и досрочное прекращение полномочий Генерального директора Компании, определение количественного состава, избрание и досрочное прекращение полномочий членов Правления.



№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества	<p>2. В отчетном периоде комитет по номинациям (назначениям, кадрам)<sup>32</sup> рассмотрел вопрос о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта членов исполнительных органов текущим и ожидаемым потребностям общества, продиктованным утвержденной стратегией общества.</p> <p>3. В отчетном периоде советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа (при наличии) о выполнении стратегии общества</p>		<p>В отчетном периоде Совет директоров рассмотрел вопросы о соответствии профессиональной квалификации, навыков и опыта Генерального директора и членов Правления текущим и ожидаемым потребностям Компании, продиктованным стратегией Компании, в рамках вопросов об установке ключевых показателей деятельности и отчетов об их исполнении. Также все вопросы были предварительно рассмотрены Комитетом по кадрам и вознаграждениям.</p> <p>В 2023 г. Совет директоров регулярно рассматривал отчеты Генерального директора Компании, в которых в том числе отражаются выполнение бизнес-плана и реализация стратегии ПАО «ЭЛ5-Энерго»</p>
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества	Соблюдается	В течение 2023 г. Совет директоров рассмотрел вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии Компании, в рамках отчетов Генерального директора о деятельности Компании, а также вопросы, связанные с утверждением бизнес-плана Компании на 2023–2025 и 2024–2026 гг. и бюджета Компании на 2023 и 2024 гг.
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	<p>1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе определены советом директоров и закреплены во внутренних документах общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>2. В отчетном периоде совет директоров утвердил (пересмотрел) приемлемую величину рисков (риск-аппетит) общества либо комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) рассмотрел целесообразность вынесения на рассмотрение совета директоров вопроса о пересмотре риск-аппетита общества</p>	Соблюдается	<p>Принципы и подходы к организации СУРиВК закреплены следующими внутренними документами Компании:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Политикой в области управления рисками и внутреннего контроля, которая определяет цели, задачи, принципы и методы управления рисками в Компании;</li> <li>– Положением о Комитете по рискам, которое определяет основные принципы работы, в том числе задачи Комитета по рискам и его полномочия.</li> </ul> <p>В 2023 г. Совет директоров рассмотрел вопрос об организации и функционировании СУРиВК Компании и утвердил риск-аппетит на 2024 г.</p>
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам общества и иным ключевым руководящим работникам общества	<p>1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и внедрена политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода советом директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками)</p>	Соблюдается	<p>В Компании действуют внутренние документы, которые регламентируют вознаграждение и возмещение расходов членов Совета директоров, исполнительных органов Компании и иных ключевых руководящих работников: Положение о выплате членам Совета директоров и комитетов Совета директоров вознаграждений и компенсаций и Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Компании.</p> <p>В 2023 г. Совет директоров рассмотрел вопросы, связанные с указанными документами. Совет директоров рекомендовал годовому Общему собранию акционеров утвердить новую редакцию Положения о выплате членам Совета директоров и комитетов Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» вознаграждений и компенсаций и утвердил новую редакцию Политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников ПАО «ЭЛ5-Энерго».</p>

<sup>32</sup> Далее по тексту – Комитет по номинациям.



№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				Вопросы, связанные с вознаграждением членов Совета директоров и комитетов, также были рассмотрены в рамках вопроса о рассмотрении Отчета о внешней оценке Совета директоров за 2023 г.
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	<b>Соблюдается</b>	В соответствии с Уставом ПАО «ЭЛ5-Энерго» вопросы одобрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случае их возникновения находятся в прямом ведении Совета директоров Компании. Вопросы выявления и предотвращения конфликта интересов рассматриваются Советом директоров с содействием Комитета по аудиту и корпоративному управлению. Положение о ключевой роли Совета директоров в вопросах разрешения внутренних конфликтов включено в Устав Компании (ст. 15.1) и Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании (п. 3.8). Если конфликт на каком-либо этапе своего развития затрагивает или может затронуть Правление или Генерального директора Компании, он должен быть передан на урегулирование Совету директоров. При этом члены Совета директоров, интересы которых затрагивает или может затронуть конфликт, не должны участвовать в работе по разрешению такого конфликта. В Компании существует система мер по идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов. В частности, член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки дня. Члену Совета директоров необходимо воздержаться от голосования по вопросам повестки дня, в отношении которых у него имеется конфликт интересов. Кроме того, Дирекция по правовым вопросам и корпоративным отношениям анализирует сделки на предмет выявления потенциального конфликта интересов
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества	1. Во внутренних документах общества определены лица, ответственные за реализацию информационной политики	<b>Соблюдается</b>	Согласно п. 9.1 Положения об информационной политике Компании обязанности по контролю за соблюдением данного Положения закреплены за Советом директоров
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел результаты самооценки и (или) внешней оценки практики корпоративного управления в обществе	<b>Соблюдается</b>	В 2023 г. Совет директоров рассмотрел Отчет о практике корпоративного управления Компании
<b>2.2 Совет директоров подотчетен акционерам общества</b>				
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов каждым из членов совета директоров. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде	<b>Соблюдается</b>	<b>Наблюдается улучшение по сравнению с предыдущим периодом.</b>  В Годовом отчете за 2023 г. Компания раскрывает информацию о количестве заседаний Совета директоров и его комитетов, проведенных в течение отчетного года, а также о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов каждым из его членов и сведения о формах проведения заседаний.  Годовой отчет Компании за 2023 г. содержит информацию о проведении внешней оценки качества работы Совета директоров Компании

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направления председателю совета директоров (и, если применимо, старшему независимому директору) обращений и получения обратной связи по ним	Соблюдается	У акционеров Компании есть возможность задавать вопросы Председателю Совета директоров или Старшему независимому директору через Корпоративного секретаря Компании либо через <a href="#">форму обратной связи, размещенную на сайте Компании</a>
<b>2.3 Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров</b>				
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров	1. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	Соблюдается	В 2023 г. Совет директоров провел оценку кандидатов в Совет директоров на предмет соответствия критериям независимости и с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний и деловой репутации, основываясь на рекомендациях Комитета по кадрам и вознаграждениям
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки соответствия профессиональной квалификации, опыта и навыков кандидатов текущим и ожидаемым потребностям общества, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости согласно рекомендациям 102–107 Кодекса и информацию о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в состав совета директоров	Частично соблюдается	Биографические данные кандидатов в Совет директоров, а также результаты оценки профессиональной квалификации кандидатов Советом директоров в 2023 г. не раскрывались в материалах годового Общего собрания акционеров Компании во избежание введения мер ограничительного характера в отношении отдельных лиц.  Остальные сведения (информация о наличии письменного согласия кандидатов на избрание в Совет директоров, рекомендации Совета директоров в отношении голосования по кандидатурам, в том числе информация о соответствии кандидатов критериям независимости) были предоставлены в материалах годового Общего собрания акционеров
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров	1. В отчетном периоде совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и навыков и определил компетенции, необходимые совету директоров в краткосрочной и долгосрочной перспективе	Соблюдается	В ходе процедуры внешней оценки деятельности Совета директоров за 2023 г., Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, наличия опыта и деловых навыков и определил компетенции, необходимые Совету директоров
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют	1. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров	Соблюдается	Вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям Компании и интересам акционеров был рассмотрен Советом директоров в рамках Отчета о внешней оценке деятельности Совета директоров за 2023 г.
<b>2.4 В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров</b>				
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров	Соблюдается	3 независимых члена Совета директоров на протяжении всего отчетного периода отвечали критериям независимости, содержащихся в рекомендациях Кодекса корпоративного управления и Правилах листинга Московской биржи. 1 директор, действующий в отчетном периоде с 01.01.2023 по 20.06.2023, был признан

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	<p>суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством</p>			<p>независимым по решению Совета директоров</p>
2.4.2	<p>Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание преобладает над формой</p>	<p>1. В отчетном периоде совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел вопрос о независимости действующих членов совета директоров (после их избрания).</p> <p>3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров</p>	Соблюдается	<p><b>Наблюдается улучшение по сравнению с предыдущим периодом.</b></p> <p>В 2023 г. Совет директоров составил мнение о независимости каждого кандидата в члены Совета директоров и представил его акционерам в составе материалов к годовому Общему собранию акционеров.</p> <p>Комитет по кадрам и вознаграждениям рассмотрел вопрос о независимости действующих членов Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» после их избрания, определив независимость всех действующих членов Совета директоров.</p> <p>В Компании определен порядок необходимых действий члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым (п. 3.10 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании)</p>
2.4.3	<p>Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров</p>	<p>1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров</p>	Не соблюдается	<p><b>Наблюдается ухудшение по сравнению с предыдущим периодом.</b></p> <p>С 01.01.2023 до момента избрания нового состава Совета директоров годовым Общим собранием акционеров Компании 20.06.2023 независимые директора составляли 1/3 состава Совета директоров (4 независимых директора), однако в состав Совета директоров, избранного годовым Общим собранием акционеров, входят только 3 независимых директора, что отвечает требованиям листинга Московской биржи, но не соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления.</p> <p>На сайте Компании опубликован Профиль Совета директоров (Целевая модель Совета директоров), утвержденный Советом директоров в 2022 г. Данный документ описывает видение Совета директоров, какой состав Совета директоров соответствует деятельности и стратегии Компании, и содержит рекомендации акционерам Компании по сочетанию знаний, опыта, навыков и личных качеств членов Совета директоров, необходимых для принятия решений Советом директоров.</p> <p>По мнению Компании, утверждение и опубликование данного документа на сайте Компании может способствовать номинированию акционерами большего количества независимых директоров и, таким образом, соблюдению подп. 1 принципа 2.4.3 Кодекса.</p> <p>Совет директоров также включил в материалы к годовому Общему собранию акционеров рекомендацию акционерам ПАО «ЭЛ5-Энерго» избрать достаточное количество независимых директоров</p>

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				на годовом Общем собрании акционеров, проводимом в 2023 г., с целью соблюдения Компанией как Правил листинга Московской биржи, так и рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Компания планирует продолжить практику информирования акционеров об избрании достаточного количества независимых директоров
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении общественно значимых действий	1. Независимые директора (у которых отсутствовал конфликт интересов) в отчетном периоде предварительно оценивали существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставлялись совету директоров	Соблюдается	Содействие Совету директоров в вопросах выявления и предотвращения конфликта интересов передано в ведение Комитета по аудиту и корпоративному управлению, состоящего исключительно из независимых директоров (п. 1.5 Положения о комитетах Совета директоров)
<b>2.5 Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров</b>				
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров	1. Председатель совета директоров является независимым директором или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества	Соблюдается	Председатель Совета директоров не является независимым директором, однако Совет директоров определил Старшего независимого директора, координирующего работу независимых директоров и осуществляющего взаимодействие с Председателем Совета директоров.  Роль, права и обязанности Председателя Совета директоров и Старшего независимого директора определены в п. 2 и 4 Положения о правилах созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде	Соблюдается	<b>Наблюдается улучшение по сравнению с предыдущим периодом.</b>  Эффективность деятельности Председателя Совета директоров была оценена в ходе процедуры внешней оценки деятельности Совета директоров за 2023 г.
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления полной и достоверной информации членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества	Соблюдается	Обязанность Председателя Совета директоров по принятию мер для обеспечения своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки дня установлена п. 2.4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании
<b>2.6 Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности</b>				
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.  2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.  3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся	Соблюдается	Пунктом 8.10 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании установлена обязанность директора уведомить Совет директоров при возникновении у него конфликта интересов в отношении любого вопроса повестки дня до начала обсуждения соответствующего вопроса. Также п. 8.11 указанного выше Положения установлена необходимость воздержаться от голосования по вопросам, в отношении которых у члена Совета директоров есть конфликт интересов. Понятие «конфликт интересов» закреплено в Положении о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров. Пунктом 3.7 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров предусмотрена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет Компании

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		к его компетенции, за счет общества.		
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров	Соблюдается	Общим собранием акционеров утверждено Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании, в котором определены права и обязанности членов Совета директоров Компании. Данное Положение опубликовано на сайте Компании в сети Интернет
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей	1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также достаточность времени для работы в совете директоров, в том числе в его комитетах, проанализирована в рамках процедуры оценки (самооценки) качества работы совета директоров в отчетном периоде. 2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных обществу организаций), а также о факте такого назначения	Соблюдается	<b>Наблюдается улучшение по сравнению с предыдущим периодом.</b>  Внешняя оценка деятельности Совета директоров за 2023 г. включала в себя оценку индивидуальной посещаемости заседаний членами Совета директоров и его комитетов, а также достаточность времени для работы в Совете директоров и его комитетах. В Годовом отчете за 2023 г. Компания раскрывает информацию о количестве заседаний Совета директоров и его комитетов, проведенных в течение отчетного года, с указанием формы проведения заседания и сведений о присутствии членов Совета директоров и комитетов Совета директоров на заседаниях.  Пунктом 3.9 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании установлена обязанность члена Совета директоров сообщить Совету директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций, а также о факте такого назначения, направив соответствующее уведомление Председателю Совета директоров не позднее 14 дней с даты назначения. При избрании в состав Совета директоров кандидаты заполняют анкеты с указанием организаций, в которых они являются членами органов управления
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать информацию и документы, необходимые членам совета директоров общества для исполнения ими своих обязанностей, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны обеспечить предоставление соответствующей информации и документов. 2. В обществе реализуется формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров	Соблюдается	В соответствии с п. 3.3 и 3.4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании члены Совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся деятельности Компании и подконтрольных ей организаций, а исполнительные органы обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы не позднее 3 рабочих дней с момента поступления соответствующего запроса. В 2023 г. ознакомительные мероприятия проводились для вновь избранных членов Совета директоров по Программе введения в должность впервые избранных членов Совета директоров, утвержденной Советом директоров в 2021 г. Данная программа разработана в соответствии с лучшими практиками корпоративного управления в целях обеспечения эффективной работы Совета директоров. Информация о порядке ознакомительных мероприятий закреплена также в п. 3.2 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, согласно которому Корпоративный секретарь направляет членам Совета директоров, впервые избранным в его состав, информацию о стратегии Компании, принятой в Компании системе корпоративного управления, СУРиВК, распределении обязанностей между исполнительными органами и иную существенную информацию о деятельности Компании
2.7	<b>Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров</b>			

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год	Соблюдается	В 2023 г. было проведено 18 заседаний Совета директоров, 10 из которых были проведены в очно-заочной форме
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за пять дней до даты его проведения. 2. В отчетном периоде отсутствующим в месте проведения заседания совета директоров членам совета директоров предоставлялась возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно – посредством конференц- и видео-конференц-связи	Соблюдается	В соответствии с п. 7.6.1 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании, утвержденного Общим собранием акционеров, уведомление о проведении заседания Совета директоров направляется каждому члену Совета директоров не позднее 5 рабочих дней до даты проведения заседания Совета директоров (окончания срока приема опросных листов для голосования). Членам Совета директоров, отсутствующим в месте проведения заседаний Совета директоров или его комитетов, предоставляется возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно – посредством конференц- и видео-конференц-связи на платформе коммуникатора
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (в том числе перечисленные в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета директоров	Соблюдается	В п. 8.12 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании закреплены вопросы, содержащиеся в рекомендации 168 Кодекса, которые Совет директоров должен рассматривать на очных заседаниях
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, в том числе изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в 3/4 голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров	Соблюдается	В ст. 18.6 Устава Компании предусмотрено, что решения на заседании Совета директоров принимаются большинством голосов всех избранных членов Совета директоров, если иной порядок принятия решений не предусмотрен Федеральным законом «Об акционерных обществах» или Уставом Компании. В ст. 18.9 Устава Компании перечислены наиболее важные вопросы, решения по которым принимаются квалифицированным большинством в 3/4 голосов от общего числа избранных членов Совета директоров. Статья 18.6 Устава Компании содержит требование к принятию решений по вопросам, указанным: – в п. 15.2.35 Устава большинством голосов в количестве 9 голосов из 11 членов Совета директоров; – единогласным голосованием членов Совета директоров за принятие решения по вопросу, указанному в п. 15.2.36
<b>2.8 Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества</b>				
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.	Соблюдается	Комитет по аудиту и корпоративному управлению сформирован Советом директоров исключительно из независимых директоров. Задачи Комитета по аудиту и корпоративному управлению определены в п. 2.1 Положения о комитетах Совета директоров Компании. Все члены Комитета по аудиту и корпоративному управлению обладают опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. В 2023 г. состоялось 11 заседаний Комитета по аудиту и корпоративному управлению, 8 из которых проводились в очной или очно-



№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода		заочной форме
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров.</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса, а также условия (события), при наступлении которых комитет по вознаграждениям рассматривает вопрос о пересмотре политики общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>Комитет по кадрам и вознаграждениям сформирован Советом директоров исключительно из независимых директоров.</p> <p>Председателем Комитета по кадрам и вознаграждениям в течение 2023 г. был независимый директор, который не являлся Председателем Совета директоров.</p> <p>Задачи Комитета по кадрам и вознаграждениям определены в п. 3.1 Положения о комитетах Советов директоров Компании. Положения о пересмотре вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых работников Компании, включая условия пересмотра, закреплены в п. 5.10 Политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых работников Компании, утвержденной Советом директоров (Протокол № 16/23 от 18.12.2023)</p>
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p> <p>3. В целях формирования совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам общества, комитет по номинациям в отчетном периоде самостоятельно или совместно с иными комитетами совета директоров или уполномоченное подразделение общества по взаимодействию с акционерами организовал взаимодействие с акционерами, не ограничиваясь кругом крупнейших акционеров, в контексте подбора кандидатов в совет директоров общества</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>В соответствии с Положением о комитетах Совета директоров задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса корпоративного управления, отнесены к задачам и функциям Комитета по кадрам и вознаграждениям. Комитет по кадрам и вознаграждениям состоит исключительно из независимых директоров.</p> <p>Корпоративный секретарь взаимодействует с акционерами по вопросу выдвижения кандидатов в члены Совета директоров.</p> <p>На сайте Компании опубликован Профиль Совета директоров (Целевая модель Совета директоров), утвержденный Советом директоров в 2022 г. Данный документ описывает видение Совета директоров, какой состав Совета директоров соответствует деятельности и стратегии Компании, и содержит рекомендации акционерам Компании по сочетанию знаний, опыта, навыков и личных качеств членов Совета директоров, необходимых для принятия решений Советом директоров.</p> <p>По мнению Компании, утверждение и опубликование данного документа на сайте Компании может способствовать номинированию акционерами большего количества независимых директоров</p>
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо не были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.)	1. В отчетном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии структуры совета директоров масштабу и характеру, целям деятельности и потребностям, профилю рисков общества. Дополнительные комитеты либо не были сформированы, либо не были признаны необходимыми	<b>Соблюдается</b>	В рамках вопроса о внешней оценке деятельности Совета директоров за 2023 г. Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии своей структуры масштабу, характеру, целям деятельности, потребностям и профилю рисков Компании, а также вопрос о соответствии состава комитетов задачам Совета директоров
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял	1. Комитет по аудиту, комитет по вознаграждениям, комитет	<b>Соблюдается</b>	Комитет по аудиту и корпоративному управлению и Комитет по кадрам

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений	по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) в отчетном периоде возглавлялись независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям (или соответствующий комитет с совмещенным функционалом) и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета		и вознаграждениям, выполняющий также функции комитета по номинациям, возглавляются независимыми директорами. Согласно п. 5.2 Положения о комитетах Совета директоров в заседаниях комитетов Совета директоров участвуют члены комитетов, а также лица, приглашенные на заседание Председателем соответствующего комитета
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров	Соблюдается	В соответствии с п. 1.10 Положения о комитетах Совета директоров, Председатели комитетов ежеквартально представляли на рассмотрение Совету директоров отчеты о деятельности своих комитетов
2.9	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров</b>			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена	1. Во внутренних документах общества определены процедуры проведения оценки (самооценки) качества работы совета директоров. 2. Оценка (самооценка) качества работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена совета директоров и совета директоров в целом. 3. Результаты оценки (самооценки) качества работы совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров	Соблюдается	<b>Наблюдается улучшение по сравнению с предыдущим периодом.</b>  Оценка деятельности Совета директоров за 2023 г. включала оценку работы комитетов, индивидуальную оценку каждого члена Совета директоров и Совета директоров в целом. Результаты оценки качества работы Совета директоров, проведенной за 2023 г., были рассмотрены на очном заседании Совета директоров. В 2024 г. Компания планирует определить процедуру проведения самооценки качества работы Совета директоров
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант)	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант)	Соблюдается	Раз в 3 года Компания привлекает внешние организации (консультантов) для проведения внешней оценки качества работы Совета директоров. В 2017 г. внешнюю оценку качества работы Совета директоров проводило общество с ограниченной ответственностью «ПрайсвотерхаусКуперс» (PWC). В 2020 г. было привлечено общество с ограниченной ответственностью «Стэнтон Чейс Рус» (Stanton Chase). Внешняя оценка деятельности Совета директоров за 2023 г. проводилась независимым консультантом АО «ВЕКТОР ЛИДЕРСТВА» (Ward Howell), выбранным Комитетом по кадрам и вознаграждениям по результатам рассмотрения коммерческих предложений
3.1	<b>Корпоративный секретарь общества обеспечивает эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров</b>			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров	1. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре (включая сведения о возрасте, образовании, квалификации, опыте), а также сведения о должностях в органах управления иных юридических лиц, занимаемых корпоративным секретарем в течение не менее чем	Соблюдается	Биографические сведения о Корпоративном секретаре раскрываются на сайте и в Годовом отчете Компании



№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		пяти последних лет		
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ – положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. Совет директоров утверждает кандидатуру на должность корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения.</p> <p>3. Во внутренних документах общества закреплено право корпоративного секретаря запрашивать, получать документы общества и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц общества</p>	<b>Частично соблюдается</b>	<p>На сайте Компании в сети Интернет раскрыто Положение о Корпоративном секретаре Компании, которое закрепляет право Корпоративного секретаря запрашивать, получать документы Компании и информацию у органов управления, структурных подразделений и должностных лиц Компании (п. 3.1 Положения). Корпоративный секретарь в своей деятельности подчиняется непосредственно Совету директоров: Совет директоров утверждает кандидатуру на должность Корпоративного секретаря и прекращает его полномочия, рассматривает вопрос о выплате ему дополнительного вознаграждения в соответствии с Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании. Согласно п. 2.2 Положения о Корпоративном секретаре Корпоративный секретарь исполняет функции секретаря Совета директоров Компании, Общего собрания акционеров Компании, а также комитетов Совета директоров Компании.</p> <p><b>Принцип 3.1.2. соблюдается частично</b>, поскольку Корпоративный секретарь Компании является внутренним совместителем. Компания считает, что внутреннее совместительство Корпоративного секретаря не создает конфликта интересов и не снижает эффективность деятельности Корпоративного секретаря. Члены Совета директоров и руководство Компании положительно оценили работу Корпоративного секретаря и отметили высокую эффективность его деятельности в рамках Отчета о внешней оценке деятельности Совета директоров за 2023 г.</p>
4.1	<b>Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению</b>			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества	1. Вознаграждение членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определено с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях	<b>Соблюдается</b>	<p>На основании сравнительного анализа рынка вознаграждений членов советов директоров российских и зарубежных компаний, проведенного в 2019 г. внешней организацией (ООО «Стэнтон Чейс Рус», Stanton Chase), Компания определила вознаграждение членов Совета директоров и комитетов Совета директоров и комитетов Совета директоров Компании вознаграждений и компенсаций. Вознаграждение членов исполнительных органов и ключевых руководящих работников регулируется Политикой по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Компании и согласно п. 5.2 Политики определяется с учетом результатов сравнительного анализа уровня вознаграждения в сопоставимых компаниях, который проводят внешние организации</p>
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости пересматривает и вносит в нее	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и (или) практику ее (их) внедрения, осуществил оценку их эффективности и прозрачности и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров по пересмотру указанной политики (политик)	<b>Соблюдается</b>	<p>В 2023 г. по рекомендации Комитета по кадрам и вознаграждениям Совет директоров утвердил новую редакцию Политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Компании. Политика вознаграждения членов Совета директоров и комитетов Совета директоров была рассмотрена при выработке рекомендаций Совету директоров для последующего предложения годовому</p>

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	коррективы			Общему собранию акционеров утвердить новую редакцию Положения о выплате членам Совета директоров и комитетов Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго» вознаграждений и компенсаций, а также в рамках обсуждения Отчета о внешней оценке деятельности Совета директоров за 2023 г.
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам	<b>Соблюдается</b>	Положение о выплате членам Совета директоров и комитетов Совета директоров Компании вознаграждений и компенсаций и Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников содержат прозрачные механизмы определения размера вознаграждения, а также устанавливают все виды выплат, льгот и привилегий, которые им предоставляются
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	<b>Соблюдается</b>	В Положении о выплате членам Совета директоров и комитетов Совета директоров Компании вознаграждений и компенсаций и Политике по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Компании установлены правила возмещения расходов. Перечни таких расходов закреплены в указанных внутренних документах Компании
<b>4.2</b>	<b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров</b>			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров	1. В отчетном периоде общество выплачивало вознаграждение членам совета директоров в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.  2. В отчетном периоде обществом в отношении членов совета директоров не применялись формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности общества. Выплата вознаграждения за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров не осуществлялась	<b>Соблюдается</b>	В соответствии с п. 4.1 Положения о выплате членам Совета директоров и комитетов Совета директоров Компании вознаграждений и компенсаций в 2023 г. членам Совета директоров / комитетов выплачивалось только фиксированное вознаграждение. Компания не применяла в отношении членов Совета директоров и комитетов формы краткосрочной мотивации, дополнительного материального стимулирования, выплата которого зависит от результатов (показателей) деятельности Компании. Выплаты вознаграждения за участие в отдельных заседаниях Совета директоров или комитетов Совета директоров не осуществлялись
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах	1. Если внутренний документ (документы) – политика (политики) по вознаграждению общества – предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями	<b>Соблюдается</b>	В Компании отсутствует опционная программа по предоставлению акций членам Совета директоров, члены Совета директоров получают только фиксированное вознаграждение в денежной форме. Компания не планирует в 2024 г. утверждать опционную программу
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами	<b>Соблюдается</b>	Дополнительные компенсации или выходные пособия членам Совета директоров в случае досрочного прекращения их полномочий в связи с переходом контроля над Компанией или иными обстоятельствами не предусмотрены
<b>4.3</b>	<b>Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата</b>			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались	<b>Соблюдается</b>	В Компании действуют программы краткосрочной и долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников,

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат	<p>при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p> <p>2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. При определении размера выплачиваемого вознаграждения членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества учитываются риски, которые несет общество, с тем чтобы избежать создания стимулов к принятию чрезмерно рискованных управленческих решений</p>		<p>которые утверждены Советом директоров. В 2023 г. по рекомендации Комитета по кадрам и вознаграждениям Совет директоров утвердил новую редакцию Политики по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Компании, оставив без изменений соотношение фиксированной и переменной частей вознаграждения, ранее признаваемое Советом директоров эффективным.</p> <p>При определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Компании на 2023 г. Комитет по кадрам и вознаграждениям использовал годовые показатели деятельности, одобренные Советом директоров Компании, и учитывал риски, которые несет Компания</p>
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества)	1. В случае если общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества), программа предусматривает, что право реализации таких акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества	<b>Соблюдается</b>	Совет директоров утвердил Программу долгосрочного премирования на период 2022–2024 и 2023–2025 гг., участниками которой являются ключевые руководящие работники. В указанные Программы включены положения о выплате части премии акциями Компании. Программа долгосрочного премирования предполагает выплату фактической суммы премии в виде двухкомпонентного вознаграждения – акций и денежной выплаты, размер которой варьируется в зависимости от уровня достижения целей, установленных на 3-летний период по указанной Программе. По запросу участника Программы компонент акций может быть заменен на денежную выплату
4.3.3	Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членом исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	1. Сумма компенсации («золотой парашют»), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членом исполнительных органов или ключевым руководящим работникам по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения	<b>Соблюдается</b>	В отчетном периоде полномочия членов исполнительных органов или ключевых руководящих работников Компании не прекращались досрочно по инициативе Компании. Выплаты «золотых парашютов» отсутствовали
5.1	<b>В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей</b>			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннего контроля четко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров	<b>Соблюдается</b>	В Компании действует утвержденная Советом директоров Политика в области управления рисками и внутреннего контроля, которая четко определяет подходы к управлению рисками, а также функции подразделений Компании и ее органов управления в системе управления рисками
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение обязанностей, полномочий, ответственности в области управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями	<b>Соблюдается</b>	Советом директоров Компании определены принципы и подходы к организации СУРиБК. Исполнительные органы Компании обеспечивают организацию, поддержку, развитие эффективной СУРиБК, а также распределение полномочий в области управления рисками и внутреннего контроля.

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		(начальниками) подразделений и отделов		В Компании функционирует коллегиальный орган – Комитет по рискам; он обеспечивает реализацию задач по развитию и функционированию СУРиВК. Организационная модель СУРиВК Компании построена на базе модели «3 линии защиты» и предполагает сбалансированный подход по определению ролей и ответственности всех участников СУРиВК. Согласно этой модели, роли, обязанности и ответственность в рамках СУРиВК распределены между бизнес-подразделениями, владельцами рисков и исполнителями контрольных процедур – на 1-й линии защиты, подразделениями-координаторами, осуществляющими мониторинг в рамках СУРиВК, – на 2-й линии защиты и независимой от исполнительных органов функцией внутреннего аудита – на 3-й линии защиты
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков	1. В обществе утверждена антикоррупционная политика. 2. В обществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный способ (горячая линия) информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества	<b>Соблюдается</b>	В Компании внедрена система менеджмента по предупреждению коррупции. Советом директоров утверждены Политика по предотвращению коррупции, Кодекс этики. В Компании организованы безопасные, конфиденциальные и доступные способы информирования о фактах нарушения законодательства и внутренних процедур. Также приказом Генерального директора в Компании создан и постоянно действует Комитет по противодействию коррупции
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует	1. В течение отчетного периода совет директоров (комитет по аудиту и (или) комитет по рискам (при наличии) организовал проведение оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде совет директоров рассмотрел результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества, и сведения о результатах рассмотрения включены в состав годового отчета общества	<b>Соблюдается</b>	В 2023 г. Совет директоров рассмотрел вопрос об организации и функционировании СУРиВК Компании. Сведения о результате такой оценки включены в состав Годового отчета Компании за 2023 г.
5.2	<b>Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита</b>			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности	<b>Соблюдается</b>	Функции и задачи в области внутреннего аудита в Компании выполняет Директор по внутреннему аудиту и структурное подразделение – Отдел внутреннего аудита. В целях поддержания необходимого уровня независимости в Компании установлен специальный порядок подчиненности и подотчетности: Директор по внутреннему аудиту и Отдел внутреннего аудита функционально подчинены и подотчетны Совету директоров Компании, административно – Генеральному директору. Директор по внутреннему аудиту назначается на должность и освобождается от нее Генеральным директором на основании решения Совета директоров. Условия трудового договора с Директором по внутреннему аудиту утверждаются Советом директоров
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценку корпоративного управления, применяет общепринятые стандарты деятельности в области	1. В отчетном периоде в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. 2. В отчетном периоде в рамках	<b>Соблюдается</b>	В отчетном периоде внутренним аудитом проведена оценка надежности и эффективности СУРиВК, а также корпоративного управления. Оценка практик корпоративного управления включала оценку процедур информационного взаимодействия на всех уровнях управления Компании, а также

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
	внутреннего аудита	проведения внутреннего аудита дана оценка практики (отдельных практик) корпоративного управления, включая процедуры информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления общества, а также взаимодействия с заинтересованными лицами		взаимодействия с заинтересованными лицами. Результаты оценки были доведены до сведения Совета директоров и исполнительных органов Компании. Нормативно-методологической базой внутреннего аудита в Компании выступают требования применимого законодательства, стандарты и правила деятельности, принятые в профессиональном сообществе внутренних аудиторов, а также разработанные на их основе внутренние правила, положения, регламенты, методики и процедуры внутреннего аудита
6.1	<b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц</b>			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. В течение отчетного периода совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопрос об эффективности информационного взаимодействия общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики общества	<b>Соблюдается</b>	в 2023 г. Советом директоров утверждена новая редакция информационной политики Компании, разработанная в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления. В новой редакции политики закреплено требование по раскрытию информации о Корпоративном секретаре в том же объеме, что и о членах Совета директоров и исполнительных органах Компании, а также необходимость раскрытия внутренних документов, определяющих политику внутреннего аудита, и информации о регистраторе Компании. Вопрос об эффективности информационного взаимодействия Компании, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц и целесообразности (необходимости) пересмотра информационной политики Компании рассматривался Советом директоров в рамках вопроса о корпоративном управлении Компании
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе	<b>Частично соблюдается</b>	<b>Пункт 1 принципа 6.1.2 соблюдается.</b> Компания раскрывает информацию о системе и общих принципах корпоративного управления на своем сайте в сети Интернет. <b>Пункт 2 принципа 6.1.2 частично соблюдается.</b> Компания раскрывает информацию о составе исполнительных органов, в том числе краткие биографические данные членов Правления, включая Генерального директора. Информация о составе Совета директоров и членстве в комитетах не раскрывается Компанией в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг». <b>Пункт 3 принципа 6.1.2 не соблюдается.</b> Компания не публикует меморандум контролирующего лица, поскольку такой документ не направлялся в адрес Компании
6.2	<b>Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами</b>			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных	1. В обществе определена процедура, обеспечивающая координацию работы всех структурных подразделений и работников общества, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. 2. В случае если ценные бумаги	<b>Соблюдается</b>	Процедура по координации работы структурных подразделений и сотрудников Компании, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации, регулируется приказами Генерального директора Компании. Компания не осуществляет раскрытие существенной информации на иностранных организованных рынках. Акции и биржевые облигации ПАО «ЭЛС-



№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
		<p>общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также на одном из наиболее распространенных иностранных языков</p>		<p>Энерго» обращаются только на ПАО Московская Биржа и ПАО «СПБ Биржа». В соответствии с Положением об информационной политике Компания раскрывает большую часть информации на своем сайте в сети Интернет не только на русском, но и на английском языке</p>
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством	<p>1. В информационной политике общества определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки его ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством.</p> <p>2. Общество раскрывает информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.</p> <p>3. Общество раскрывает информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, о механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях совета директоров общества в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций.</p> <p>4. Общество раскрывает нефинансовый отчет – отчет об устойчивом развитии, экологический отчет, отчет о корпоративной социальной ответственности или иной отчет, содержащий нефинансовую информацию, в том числе о факторах, связанных с окружающей средой (в том числе экологические факторы и факторы, связанные с изменением климата), обществом (социальные факторы) и корпоративным управлением, за исключением отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета акционерного общества</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>В Положении об информационной политике Компании определены подходы к раскрытию сведений об иных событиях (действиях), оказывающих существенное влияние на стоимость или котировки ее ценных бумаг, раскрытие сведений о которых не предусмотрено законодательством Российской Федерации. Кроме того, Компания стремится добровольно раскрывать информацию о своей деятельности, помимо раскрытия информации, предусмотренной законодательством. Компания раскрывает информацию о структуре своего акционерного капитала в Годовом отчете и на сайте в сети Интернет.</p> <p>Информация о подконтрольных организациях, имеющих для Компании существенное значение, в том числе о ключевых направлениях их деятельности, механизмах, обеспечивающих подотчетность подконтрольных организаций, полномочиях Совета директоров Компании в отношении определения стратегии и оценки результатов деятельности подконтрольных организаций (в том числе посредством выдачи рекомендаций представителю Компании относительно участия в общих собраниях участников/акционеров подконтрольных организаций, консолидации финансовых результатов подконтрольных организаций в групповой МСФО, утверждения бизнес-плана Компании, включая показатели подконтрольных организаций), раскрывается в Годовом отчете Компании, отчете эмитента и сообщениях о существенных фактах Компании.</p> <p>Компания представляла свои нефинансовые результаты в области устойчивого развития в Отчете об устойчивом развитии. При подготовке Отчета об устойчивом развитии основным стандартом стало Руководство по отчетности в области устойчивого развития (GRI Standards). Кроме того, в Отчет об устойчивом развитии частично интегрированы стандарты Совета по стандартам отчетности устойчивого развития (SASB) и рекомендации Рабочей группы по вопросам раскрытия финансовой информации, связанной с изменением климата, при Совете по финансовой стабильности (TCFD)</p>
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год	<p>1. Годовой отчет общества содержит информацию о результатах оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита.</p> <p>2. Годовой отчет общества содержит сведения о политике общества в области охраны окружающей среды, социальной политике общества</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>Годовой отчет Компании составляется на основании рекомендаций Кодекса корпоративного управления и содержит информацию о результатах оценки Комитетом по аудиту и корпоративному управлению эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита, о ключевых аспектах операционной деятельности Компании, ее финансовых результатах и устойчивом развитии, включая политику Компании в области охраны окружающей среды и социальную</p>

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				политику
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности			
6.3.1		<p>Реализация акционерами права на доступ к документам и информации общества не сопряжена с неоправданными сложностями</p>	<p>1. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) общества определен необременительный порядок предоставления по запросам акционеров доступа к информации и документам общества.</p> <p>2. В информационной политике (внутренних документах, определяющих информационную политику) содержатся положения, предусматривающие, что в случае поступления запроса акционера о предоставлении информации о подконтрольных обществу организациях общество предпринимает необходимые усилия для получения такой информации у соответствующих подконтрольных обществу организаций</p>	Соблюдается
6.3.2	<p>При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность</p>	<p>1. В течение отчетного периода общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности</p>	Соблюдается	<p>В течение отчетного периода Компания не отказывала в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации.</p> <p>При необходимости акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и получают к ней доступ после заключения с Компанией договора о нераспространении информации (соглашения о конфиденциальности), который размещен на сайте Компании в сети Интернет</p>
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон			
7.1.1		<p>Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции совета директоров общества</p>	<p>1. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий уставом общества отнесено к компетенции совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации</p>	Соблюдается
7.1.2	<p>Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества</p>	<p>1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения</p>	Соблюдается	<p>Согласно п. 4.4 и 4.7, а также подп. 4.8.1 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании Старший независимый директор координирует взаимодействие между независимыми директорами, в том числе созывает по мере необходимости встречи (заседания) независимых директоров и председательствует на таких встречах (заседаниях). Решения, принятые на встречах (заседаниях) независимых директоров, доводятся Старшим независимым директором до сведения</p>

№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				остальных членов Совета директоров
7.1.3	<p>При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, – дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества.</p> <p>При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе</p>	<p>1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности к компетенции совета директоров отнесено одобрение, помимо предусмотренных законодательством, иных сделок, имеющих существенное значение для общества.</p> <p>2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с п. 25.2 Устава Компании приняты решения в отношении сделок, имеющих существенное значение для Компании, отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда одобрение таких сделок отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации. В течение 2023 г. все действия, отнесенные Уставом Компании к существенным корпоративным действиям, были одобрены Советом директоров предварительно до их совершения</p>
7.2	<b>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий</b>			
7.2.1	<p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий</p>	<p>1. В случае если обществом в течение отчетного периода совершались существенные корпоративные действия, общество своевременно и детально раскрывало информацию о таких действиях, в том числе о причинах, условиях совершения действий и последствиях таких действий для акционеров</p>	Соблюдается	<p>Компания своевременно и детально раскрыла информацию о приобретении Публичным акционерным обществом «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» права распоряжаться 56,43 % уставного капитала Компании. Указанное событие является существенным корпоративным действием для Компании, наступившим 05.12.2022 и раскрытым Компанией незамедлительно после получения уведомления 09.01.2023</p>
7.2.2	<p>Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества</p>	<p>1. Во внутренних документах общества определены случаи и порядок привлечения оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. При отсутствии формальной заинтересованности члена совета директоров, единоличного исполнительного органа, члена коллегиального исполнительного органа общества или лица, являющегося контролирующим лицом общества, либо лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, в сделках общества, но при наличии конфликта интересов или иной их фактической заинтересованности внутренними документами общества предусмотрено, что такие лица не принимают участия в голосовании по вопросу одобрения такой сделки</p>	Частично соблюдается	<p><b>Пункт 1 принципа 7.2.2 соблюдается частично.</b></p> <p>В Компании отсутствует внутренний документ, регулирующий процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке, в связи с отсутствием постоянной практики совершения крупных сделок.</p> <p>В Компании действуют Основные принципы утверждения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, утвержденные Советом директоров в 2012 г. Согласно данным принципам предусмотрена необходимость определения справедливой рыночной оценки имущества, приобретаемого или отчуждаемого по сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, на основании результатов тендера, анализа рыночных цен или привлечения независимого оценщика. По мнению Компании, наличие такого документа служит мерой, направленной на снижение риска, связанного с частичным соблюдением п. 1 принципа 7.2.2.</p> <p><b>Пункт 2 принципа 7.2.2 соблюдается частично.</b></p> <p>При выкупе акций по требованию акционеров в соответствии с п. 3 ст. 75 Федерального закона «Об акционерных обществах» привлекается оценщик. Учитывая тот факт, что акции ПАО «ЭЛ5-Энерго» обращаются на организованных торгах, стоимость приобретения и выкупа акций Компании определяется в соответствии с действующим законодательством. Компания всегда располагает достоверной информацией о стоимости своих акций. Компания планирует разработать внутренние документы, регулирующие привлечение оценщика, при возникновении такой необходимости.</p>



№ п/п	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Комментарии и объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
				<p><b>Пункт 3 принципа 7.2.2 соблюдается частично.</b></p> <p>В своей деятельности Компания руководствуется нормами ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах», содержащей исчерпывающий перечень оснований, согласно которым члены Совета директоров признаются заинтересованными в совершении сделок и не могут участвовать в голосовании по одобрению таких сделок.</p> <p>Пунктом 8.10 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Компании установлена обязанность директора уведомить Совет директоров при возникновении у него конфликта интересов в отношении любого вопроса повестки дня до начала обсуждения соответствующего вопроса, а в п. 8.11 указанного Положения установлена необходимость воздержаться от голосования по вопросам, в отношении которых у члена Совета директоров имеется конфликт интересов. Понятие «конфликт интересов» закреплено в Положении о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров. Компания полагается на добросовестность и объективность каждого члена Совета директоров в вопросах одобрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и оставляет принятие решений по этим вопросам в рамках их личной ответственности.</p> <p>Согласно проведенному Компанией анализу результатов голосования по сделкам, в совершении которых имеется заинтересованность, за 2023 г. из 14 сделок 11 сделок одобрены большинством голосов избранных членов Совета директоров, не заинтересованных в совершении сделки, и 3 сделки одобрены большинством голосов избранных членов Совета директоров, не заинтересованных в совершении сделки, по которым 1 из директоров воздержался от голосования.</p> <p>Согласно требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах» всем лицам, которые имеют право на участие в Общем собрании акционеров, ПАО «ЭЛ5-Энерго» представляет Отчет о заключенных в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, на основании которого акционеры могут сделать выводы о суммах и условиях заключения сделок</p>

**Приложение 3. Информация об отдельных сделках, совершенных Компанией в 2023 году**

УТВЕРЖДЕН  
РЕШЕНИЕМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ  
ПАО «ЭЛ5-ЭНЕРГО»  
(ПРОТОКОЛ № 07/24 ОТ 15.05.2024)

**ОТЧЕТ О ЗАКЛЮЧЕННЫХ В 2023 ГОДУ ПАО «ЭЛ5-ЭНЕРГО» СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ**

<b>Договор № 1</b>	
Существенные условия	Стороны договора: ПАО «ЭЛ5-Энерго» – Заказчик, ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» – Исполнитель Предмет договора: внедрение пилотного решения Корпоративной информационной системы «Система мобильных инспекций и контроля» для филиала «Невинномысская ГРЭС». Услуги поддержки и сопровождения пилотного решения. Цена договора: 646 319 рублей, без учета НДС. Срок действия договора: договор вступает в силу с даты его подписания и действует до фактического исполнения Сторонами всех своих обязательств
Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, являются таковыми	Лица, имеющие заинтересованность в сделке, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в сделке, являются таковыми: ПАО «ЛУКОЙЛ» признается заинтересованной стороной, поскольку ПАО «ЛУКОЙЛ» является (i) контролирующим лицом ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» в силу прямого владения долей в уставном капитале, и (ii) контролирующим лицом ПАО «ЭЛ5-Энерго» в силу прямого владения акциями.
Наименование органа управления, одобдившего совершение сделки, номер и дата протокола	Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», Протокол № 07/23 от 28 апреля 2023 года

<b>Договор № 2</b>
<i>Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», Постановления Правительства РФ от 28.09.2023 N 1587 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».</i>

<b>Договор № 3</b>	
Существенные условия	Стороны договора: ПАО «ЭЛ5-Энерго» – Заказчик, ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» – Исполнитель. Предмет договора: предоставление права использования корпоративных информационных систем/интегрированных систем управления (КИС/ИСУ) Цена договора: 15 087,00 рублей, без учета НДС Срок предоставления права использования корпоративных информационных систем/интегрированных систем управления (КИС/ИСУ): 01.06.2023 – 31.12.2023 Срок действия договора: договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до полного исполнения Сторонами обязательств по Договору и распространяет своё действие на отношения Сторон, возникшие с 01.06.2023

Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, являются таковыми	Лица, имеющие заинтересованность в сделке, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в сделке, являются таковыми: ПАО «ЛУКОЙЛ» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки, поскольку ПАО «ЛУКОЙЛ» является (i) контролирующим лицом ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» в силу прямого владения долей в уставном капитале, и (ii) контролирующим лицом ПАО «ЭЛ5-Энерго» в силу прямого владения акциями.
Наименование органа управления, одобряющего совершение сделки, номер и дата протокола	Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», Протокол № 09/23 от 14 июня 2023 года

<b>Договор № 4</b>	
Существенные условия	Стороны договора: ПАО «ЭЛ5-Энерго» – Заказчик, ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» – Исполнитель. Предмет договора: возмездное оказание услуг по поддержке и сопровождению корпоративных информационных систем/интегрированных систем управления (КИС/ИСУ) Цена договора: 90 656,00 рублей, без учета НДС Срок оказания услуг по поддержке и сопровождению корпоративных информационных систем/интегрированных систем управления (КИС/ИСУ): 01.06.2023 – 31.12.2023 Срок действия договора: договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до 31.12.2023. Истечение срока Договора не освобождает Стороны от полного исполнения Сторонами обязательств по Договору. Договор распространяет своё действие на отношения между Сторонами, возникшие с 01.06.2023
Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, являются таковыми	Лица, имеющие заинтересованность в сделке, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в сделке, являются таковыми: ПАО «ЛУКОЙЛ» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки, поскольку ПАО «ЛУКОЙЛ» является (i) контролирующим лицом ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» в силу прямого владения долей в уставном капитале, и (ii) контролирующим лицом ПАО «ЭЛ5-Энерго» в силу прямого владения акциями.
Наименование органа управления, одобряющего совершение сделки, номер и дата протокола	Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», Протокол № 09/23 от 14 июня 2023 года

<b>Договор № 5</b>	
Существенные условия	Стороны договора: ПАО «ЭЛ5-Энерго» - Заказчик, ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» – Исполнитель. Предмет договора: предоставление права на использование (неисключительной лицензии) программного обеспечения SAP. Услуги по технической поддержке программного обеспечения. Цена договора: 33 628 506,48 рублей, без учета НДС Срок предоставления лицензий и технической поддержки: 01.05.2023 – 31.12.2023 Срок действия договора: договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до полного исполнения Сторонами обязательств по Договору.
Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, являются таковыми	Лица, имеющие заинтересованность в сделке, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в сделке, являются таковыми: ПАО «ЛУКОЙЛ» признается заинтересованной стороной, поскольку ПАО «ЛУКОЙЛ» является (i) контролирующим лицом ООО «ЛУКОЙЛ-Технологии» в силу прямого владения долей в уставном капитале, и (ii) контролирующим лицом ПАО «ЭЛ5-Энерго» в силу прямого владения акциями.

Наименование органа управления, одобrivшего совершение сделки, номер и дата протокола	Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», Протокол № 07/23 от 28 апреля 2023 года
---	--

**Договор № 6**  
*Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», Постановления Правительства РФ от 28.09.2023 N 1587 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».*

<b>Договор № 7</b>	
Существенные условия	Стороны договора: ПАО «ЭЛ5-Энерго» – Кредитор, ООО «Кольская ВЭС» – Заемщик. Предмет договора: предоставление займов Кредитором Заемщику. Разрешенная цель займа: займы предоставляются для финансирования платежей, необходимых для эксплуатации Кольской ВЭС и обслуживания обязательств Заемщика (включая операционные и финансовые расходы). Максимальная сумма займов: не более 900 000 000,00 рублей. Ставка: 0%. Дата погашения займа: дата окончательного погашения по каждому отдельному траншу не превысит 20 лет с даты подписания каждого заявления о выборке. Прочие условия: сумма, дата окончательного погашения, график погашения и иные условия будут определяться в каждом отдельном заявлении о выборке в рамках максимальной суммы займов.
Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, являются таковыми	Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, являются таковыми: ПАО «ЛУКОЙЛ» признается лицом, заинтересованным в совершении сделки, так как ООО «Кольская ВЭС» находится под косвенным контролем ПАО «ЛУКОЙЛ», а ПАО «ЭЛ5-Энерго» находится под прямым контролем ПАО «ЛУКОЙЛ».
Наименование органа управления, одобrivшего совершение сделки, номер и дата протокола	Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», Протокол № 09/23 от 14 июня 2023 года

**Договор № 8**  
*Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», Постановления Правительства РФ от 28.09.2023 N 1587 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».*

**Договор № 9**

*Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», Постановления Правительства РФ от 28.09.2023 N 1587 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».*

**Договоры № 10**

*Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», Постановления Правительства РФ от 28.09.2023 N 1587 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».*

**Договор № 11**

Существенные условия	Стороны договора: ПАО «ЭЛ5-Энерго» – Поставщик, АО «Теплопрогресс» – Покупатель. Предмет договора: поставки ИТ оборудования. Цена договора: 116 000 руб., без учета НДС. Срок поставки оборудования: не позднее 31.01.2024. Срок действия договора: договор вступает в силу с момента подписания Сторонами и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.
Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в совершении сделки, являются таковыми	Лица, имеющие заинтересованность в сделке, и основания, по которым лица, имеющие заинтересованность в сделке, являются таковыми: ПАО «ЛУКОЙЛ» признается заинтересованной стороной, поскольку ПАО «ЛУКОЙЛ» является (i) контролирующим лицом АО «Теплопрогресс» в силу косвенного владения акциями и (ii) контролирующим лицом ПАО «ЭЛ5-Энерго» в силу прямого владения акциями.
Наименование органа управления, одобрявшего совершение сделки, номер и дата протокола	Совет директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», Протокол № 18/23 от 25 декабря 2023 года

**Договор № 12**

*Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг», Постановления Правительства РФ от 28.09.2023 N 1587 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».*

**Договор № 13**

*Информация не раскрывается на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей*



#### Приложение 4. Ключевые показатели эффективности

*Ключевые показатели эффективности Генерального директора на 2023 год*

№	Описание цели	Вес показателя, %
1	Операционные расходы	20
2	Свободный денежный поток	25
3	Бизнес-цели – определяются исходя из возложенных на ключевого руководителя задач	45
4	Обеспечение требуемого уровня охраны труда, промышленной безопасности и окружающей среды	5
5	Отсутствие несчастных случаев со смертельным исходом сотрудников Компании и подрядных организаций	5
	Итого	100

*Ключевые показатели эффективности Заместителя генерального директора – Директора по генерации на 2023 год*

№	Описание цели	Вес показателя, %
1	Операционные расходы	20
2	Свободный денежный поток	25
3	Бизнес-цели – определяются исходя из возложенных на ключевого руководителя задач	45
4	Обеспечение требуемого уровня охраны труда, промышленной безопасности и окружающей среды	5
5	Отсутствие несчастных случаев со смертельным исходом сотрудников Компании и подрядных организаций	5
	Итого	100

*Ключевые показатели эффективности Заместителя генерального директора – Финансового директора на 2023 год*

№	Описание цели	Вес показателя, %
1	Операционные расходы	20
2	Свободный денежный поток	25
3	Бизнес-цели – определяются исходя из возложенных на ключевого руководителя задач	45
4	Обеспечение требуемого уровня охраны труда, промышленной безопасности и окружающей среды	5
5	Отсутствие несчастных случаев со смертельным исходом сотрудников Компании и подрядных организаций	5
	Итого	100

*Ключевые показатели эффективности Заместителя генерального директора – Директора по персоналу и организационному развитию на 2023 год*

<b>№</b>	<b>Описание цели</b>	<b>Вес показателя, %</b>
1	Свободный денежный поток	25
2	Общие затраты на персонал	20
3	Бизнес-цели – определяются исходя из возложенных на ключевого руководителя задач	45
4	Обеспечение требуемого уровня охраны труда, промышленной безопасности и окружающей среды	5
5	Отсутствие несчастных случаев со смертельным исходом сотрудников Компании и подрядных организаций	5
	Итого	100

*Ключевые показатели эффективности Заместителя генерального директора – Коммерческого директора на 2023 год*

<b>№</b>	<b>Описание цели</b>	<b>Вес показателя, %</b>
1	Общая маржинальная прибыль	25
2	Уровень оплаты электрической и тепловой энергии с учетом погашения дебиторской задолженности	20
3	Бизнес-цели – определяются исходя из возложенных на ключевого руководителя задач	45
4	Обеспечение требуемого уровня охраны труда, промышленной безопасности и окружающей среды	5
5	Отсутствие несчастных случаев со смертельным исходом сотрудников Компании и подрядных организаций	5
	Итого	100

*Ключевые показатели деятельности Заместителя генерального директора – Директора по правовым вопросам и корпоративным отношениям на 2023 год*

<b>№</b>	<b>Описание цели</b>	<b>Вес показателя, %</b>
1	Операционные расходы	20
2	Свободный денежный поток	25
3	Бизнес-цели – определяются исходя из возложенных на ключевого руководителя задач	45
4	Обеспечение требуемого уровня охраны труда, промышленной безопасности и окружающей среды	5
5	Отсутствие несчастных случаев со смертельным исходом сотрудников Компании и подрядных организаций	5
	Итого	100



*Ключевые показатели эффективности Заместителя генерального директора – Директора по безопасности на 2023 год*

<b>№</b>	<b>Описание цели</b>	<b>Вес показателя, %</b>
1	Операционные расходы	20
2	Свободный денежный поток	25
3	Бизнес-цели – определяются исходя из возложенных на ключевого руководителя задач	45
4	Обеспечение требуемого уровня охраны труда, промышленной безопасности и окружающей среды	5
5	Отсутствие несчастных случаев со смертельным исходом сотрудников Компании и подрядных организаций	5
	Итого	100

*Ключевые показатели эффективности, установленные программами долгосрочного премирования в Компании за период 2020–2022 годов*

<b>№</b>	<b>Ключевой показатель эффективности (КПЭ)</b>	<b>Вес показателя, %</b>
1.	Совокупный доход акционеров Компании по сравнению с группой бенчмаркинга	0
2.	Среднегодовая рентабельность Компании по EBITDA за период действия Программы	100
	Итого	100

*Ключевые показатели эффективности, установленные программами долгосрочного премирования в Компании за период 2021–2023 годов*

<b>№</b>	<b>Ключевой показатель эффективности (КПЭ)</b>	<b>Вес показателя, %</b>
1.	Совокупный доход акционеров Компании по сравнению с группой бенчмаркинга	60
2.	Среднегодовая рентабельность Компании по EBITDA за период действия Программы	40
	Итого	100

*Ключевые показатели эффективности, установленные программами долгосрочного премирования в Компании за период 2022–2024 годов, 2023–2025 годов*

<b>№</b>	<b>Ключевой показатель эффективности (КПЭ)</b>	<b>Вес показателя, %</b>
1.	Средний чистый долг на конец каждого годового периода за 2022–2024 (для программы 2022–2024 годов); за 2023–2025 (для программы 2023–2025 годов)	60
2.	Среднегодовая EBITDA за трехлетний период 2022–2024 (для программы 2022–2024 годов); за 2023–2025 (для программы 2023–2025 годов)	40
	Итого	100

## Контакты

Направление	Контактные лица
Корпоративное управление	<b>Мария Павлова</b> <a href="mailto:Maria.Pavlova@EL5-energo.ru">Maria.Pavlova@EL5-energo.ru</a>
Связи с инвесторами	<b>Илья Калинин</b> <a href="mailto:Ilya.Kalinin@EL5-energo.ru">Ilya.Kalinin@EL5-energo.ru</a>
Устойчивое развитие	<b>Мария Шипицына</b> <b>Екатерина Глухова</b> <b>Наталья Тимошкова</b> <a href="mailto:Sustainability.Russia@EL5-energo.ru">Sustainability.Russia@EL5-energo.ru</a>
Пресс-служба	<b>Александра Яковлева</b> <b>Анастасия Андросова</b> <a href="mailto:Media@EL5-energo.ru">Media@EL5-energo.ru</a>

### Компания

Полное наименование: Публичное акционерное общество «ЭЛ5-Энерго»

Сокращенное наименование: ПАО «ЭЛ5-Энерго»

Преыдущие наименования: **Открытое акционерное общество «Пятая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии» (ОАО «ОГК-5»), Открытое акционерное общество «Энел ОГК-5» (ОАО «Энел ОГК-5»), Открытое акционерное общество «Энел Россия» (ОАО «Энел Россия»), Публичное акционерное общество «Энел Россия» (ПАО «Энел Россия»)**

Место нахождения: 620014, Российская Федерация, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Хохрякова, дом 10

Почтовый адрес: 115093, Российская Федерация, город Москва, улица Павловская, дом 7, строение 1

Телефон: +7 (495) 539-31-31 доб. 7878 или 7444

Факс: +7 (495) 539-31-48

Адрес электронной почты: [Office.russia@el5-energo.ru](mailto:Office.russia@el5-energo.ru)

Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация о Компании: <https://www.el5-energo.ru/>

### Филиалы ПАО «ЭЛ5-Энерго»

Филиал «Центральный офис»: 115093, Российская Федерация, город Москва, улица Павловская, дом 7, строение 1

Филиал «Конаковская ГРЭС»: 171252, Российская Федерация, Тверская область, город Конаково, улица Промышленная, дом 12

Филиал «Невинномысская ГРЭС»: 357107, Российская Федерация, Ставропольский край, город Невинномысск, улица Энергетиков, дом 2

Филиал «Среднеуральская ГРЭС»: 624070, Российская Федерация, Свердловская область, город Среднеуральск, улица Ленина, дом 2

### Реестродержатель

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Регистратор «Гарант»

Сокращенное наименование: ООО «Регистратор «Гарант»

Место нахождения: 123100, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб.

Краснопресненская, д. 8, эт. 2 пом. 228

ИНН: 7703802628

ОГРН: 5137746173296

Телефон: +7 (495) 221-31-12

Адрес страницы в сети Интернет: <https://www.reggarant.ru/>

### Аудитор

Полное наименование: Акционерное общество «Кэпт»

Сокращенное фирменное наименование: АО «Кэпт»

Место нахождения: 129110, г. Москва, пр кт Олимпийский, д. 16, стр. 5, эт 3 пом I ком 24Е

Почтовый адрес: 123112, Российская Федерация, город Москва, улица Пресненская набережная, д. 10, башня БЦ «Башня на набережной», блок С

ИНН: 7702019950

ОГРН: 1027700125628

Телефон: +7 (495) 937-44-77

Факс: +7 (495) 937-44-99

Адрес электронной почты: [moscow@kept.ru](mailto:moscow@kept.ru)

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Полное наименование: саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Место нахождения: 119192, Российская Федерация, город Москва, улица Мичуринский проспект, д. 21, корп. 4

## ГЛОССАРИЙ

<b>Сокращение</b>	<b>Расшифровка</b>
ОАО «ОГК-5», ОАО «Энел ОГК-5», ОАО «Энел Россия», ПАО «Энел Россия», ПАО «ЭЛ5-Энерго»	Публичное акционерное общество «ЭЛ5-Энерго», Компания
«Группа Компании», «Группа ПАО «ЭЛ5-Энерго», «Группа»	ПАО «ЭЛ5-Энерго» и 100% дочерние общества ПАО «ЭЛ5-Энерго» (включающие ООО «Кольская ВЭС», ООО «Азовская ВЭС», ООО «Ставропольская ВЭС», ООО «ЭЛ5 Финанс», АО «Теплопрогресс») в совокупности
ЦОФ	филиал «Центральный офис» ПАО «ЭЛ5-Энерго»
Конаковская ГРЭС	государственная районная электростанция (газовая электростанция), расположенная в городе Конаково Тверской области, установленной мощностью 2 520 МВт
КГРЭС	филиал «Конаковская ГРЭС» ПАО «ЭЛ5-Энерго»
Невинномысская ГРЭС	государственная районная электростанция (газовая электростанция), расположенная в городе Невинномысске, Ставропольского края, установленной мощностью 1 551,4 МВт
НГРЭС	филиал «Невинномысская ГРЭС» ПАО «ЭЛ5-Энерго»
Рефтинская ГРЭС	в зависимости от контекста филиал «Рефтинская ГРЭС» либо имущество, составляющее Рефтинскую ГРЭС, в отношении которого была совершена сделка купли-продажи
Среднеуральская ГРЭС	государственная районная электростанция (газовая электростанция), расположенная в городе Среднеуральске, Свердловской области, установленной мощностью 1 578,5 МВт
СуГРЭС	филиал «Среднеуральская ГРЭС» ПАО «ЭЛ5-Энерго»
ООО «Азовская ВЭС»	100% дочернее общество ПАО «ЭЛ5-Энерго»
Азовская ВЭС	ветропарк, расположенный в Азовском районе, Ростовской области, установленной мощностью 90,1 МВт
ООО «Кольская ВЭС»	100% дочернее общество ПАО «ЭЛ5-Энерго»
Кольская ВЭС	ветропарк, расположенный в Кольском районе, Мурманской области, установленной мощностью 202,35 МВт
Устав	Устав ПАО «ЭЛ5-Энерго», одобренный решением годового Общего собрания акционеров, протокол № 1/23 от 20 июня 2023 года
Комитеты Совета директоров	Комитеты Совета директоров: Комитет по аудиту и корпоративному управлению, Комитет по кадрам и вознаграждениям, Комитет по стратегии и устойчивому развитию
Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров	Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров, утвержденное решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол №1/23 от 20 июня 2023 года
Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров	Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, утвержденное решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол №1/23 от 20 июня 2023 года
Положение о Комитетах Совета директоров	Положение о Комитетах Совета директоров, утвержденное решением Совета директоров ПАО «Энел Россия», протокол заседания №19/22 от 05 декабря 2022 года
Положение о Правлении	Положение о Правлении, утвержденное решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол №1/23 от 20 июня 2023 года
Положение о Корпоративном секретаре	Положение о Корпоративном секретаре, утвержденное решением Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол заседания №06/24 от 27 апреля 2024 года
Положение о внутреннем аудите	Положение о внутреннем аудите, утвержденное решением Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол заседания №07/23 от 27 апреля 2023 года

<b>Сокращение</b>	<b>Расшифровка</b>
Политика о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров вознаграждений и компенсаций	Политика о выплате членам Совета директоров и Комитетов Совета директоров вознаграждений и компенсаций, утвержденная решением годового Общего собрания акционеров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол №1/23 от 20 июня 2023 года
Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников	Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, утвержденная решением Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол заседания №16/23 от 18 декабря 2023 года
Положение о дивидендной политике	Положение о дивидендной политике, утвержденное решением Совета директоров ПАО «Энел Россия», протокол заседания №12/21 от 30 сентября 2021 года
Положение об информационной политике	Положение об информационной политике, утвержденное решением Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол заседания №18/23 от 25 декабря 2023 года
Интегрированная политика в области охраны труда, промышленной безопасности, экологии, качества и энергоэффективности	Интегрированная политика в области охраны труда, промышленной безопасности, экологии, качества и энергоэффективности ПАО «ЭЛ5-Энерго», утвержденная Генеральным директором от 14 февраля 2024 года
Политика по предотвращению коррупции	Политика по предотвращению коррупции, утвержденная решением Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол заседания №12/23 от 03 августа 2023 года
Кодекс этики	Кодекс этики, утвержденный решением Совета директоров ПАО «ЭЛ5-Энерго», протокол заседания №13/23 от 26 сентября 2023 года
АЭС	атомная электрическая станция
АИС	автоматизированная информационная система
АО «СО ЕЭС»	Акционерное общество «Системный оператор Единой энергетической системы»
АО «СПбМТСБ»	Акционерное общество «Санкт-Петербургская Международная Товарно-сырьевая Биржа»
АРЧМ	автоматическое регулирование частоты и активной мощности
БР	балансирующий рынок
БСП	базовая сумма премии по результатам работы за год
ВИЭ	возобновляемые источники энергии
ВЛ, ВЛЭП	воздушная линия электропередачи
ВСВГО	выбор состава включенного генерирующего оборудования
ВЭС	ветроэлектростанция/ветряная электростанция
ВЭУ	ветроэнергетическая установка
ГПВ	годовая премиальная выплата
ГРЭС	государственная районная электростанция
ГЭС	гидравлическая электрическая станция
ДИТ	Дирекция информационных технологий
ДПМ	договоры о предоставлении мощности
ЕЭС	Единая энергетическая система
ЗГД	Заместитель Генерального директора
ИСМ	Интегрированная система менеджмента
КИУМ	коэффициент использования установленной мощности
КИС	корпоративные информационные системы
Кодекс корпоративного управления	Кодекс корпоративного управления, рекомендованный к применению письмом Банка России от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463
КОМ	конкурентный отбор мощности
КОММод	конкурентные отборы проектов модернизации
КПД	коэффициент полезного действия
КПЭ	ключевой показатель эффективности
КЭР	комплексное экологическое разрешение
ЛОС	летучие органические соединения

<b>Сокращение</b>	<b>Расшифровка</b>
МОПП	Международные основы профессиональной практики
МСФО	Международные стандарты финансовой отчетности
НДТ	наилучшие доступные технологии
НПРЧ	нормированное первичное регулирование частоты
ООН	Организация Объединенных Наций
ОРЭМ	Оптовый рынок электрической энергии и мощности
ОТПБЭИК	Охрана труда, промышленная безопасность, экология и качество
ОФЗ	облигация федерального займа
ОЭС	Объединенная энергетическая система
ПГ	парниковые газы
ПГУ	парогазовая установка
Первая ценовая зона	первая ценовая зона оптового рынка электроэнергии, включающая европейскую часть России и Урал
ПЛАРН	Планы по предупреждению и ликвидации аварийных разливов нефти и нефтепродуктов
ПМЛА	Планы мероприятий по локализации и ликвидации последствий аварий
ПС	Подстанция
РБК	группа компаний «РБК» (ГК «РосБизнесКонсалтинг»)
РД	регулируемые договоры
РЗУ	рыбозащитные устройства
РСБУ	Российские стандарты бухгалтерского учета
РСВ	рынок на сутки вперед
САКМ	Система антикоррупционного менеджмента
СДД	свободные двусторонние договоры
СиПР	Схема и программа развития электроэнергетических систем России на 2024–2029 годы
СОЦ	Создание общей ценности
СУРиВК	Система управления рисками и внутреннего контроля
ТЭП	технико-экономические показатели
ТЭС	тепловая электростанция
ТЭЦ	теплоэлектроцентраль
ФЗ	федеральный закон
ЦУР	цели Организации Объединенных Наций в области устойчивого развития
ЧС	чрезвычайная ситуация
ЮЗЭДО	юридически значимый электронный документооборот
ESG	экология, социальная ответственность и корпоративное управление
IoT	Интернет вещей
<b>Финансовые термины</b>	
ЕВITDA	аналитический показатель, рассчитанный как прибыль от операционной деятельности плюс износ и амортизация основных средств и нематериальных активов, убыток от обесценения основных средств и прочих внеоборотных активов, резерв под ожидаемые кредитные убытки торговой и прочей дебиторской задолженности (все данные – из аудированной финансовой отчетности по МСФО)
ЕВIT от обычных видов деятельности	аналитический показатель, равный прибыли от операционной деятельности, скорректированной на операции, не относящиеся к обычным видам деятельности Компании
Чистая прибыль от обычных видов деятельности	аналитический показатель, равный прибыли за отчетный период, скорректированной на операции, не относящиеся к обычным видам деятельности Компании, с учетом налога
<b>Единицы измерения</b>	
кВт·ч (киловатт·час) МВт·ч (мегаватт·час) ГВт·ч (гигаватт·час) ТВт·ч (тераватт·час)	единица измерения выработанной электрической энергии
кВт (киловатт)	единица измерения электрической мощности

<b>Сокращение</b>	<b>Расшифровка</b>
МВт (мегаватт) ГВт (гигаватт)	
Гкал (гигакалория)	единица измерения тепловой энергии
Гкал/ч (гигакалория/час)	единица измерения тепловой мощности